



甘肃兰光科技股份有限公司

GANSU LANGUANG SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD

# 2004年度报告

## 正文

董事长签名:

财务负责人:

会计制表人:

二 00 五年四月十八日

# 目 录

1、公司基本情况介绍	4
2、会计数据和财务指标	5
3、股本变动及股东情况	7
4、董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
5、公司治理结构	15
6、股东大会情况简介	17
7、董事会报告	18
8、监事会报告	26
9、重要事项	28
10、财务报告	30
11、备查文件目录	84

## 重要提示

本公司董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事曹凤国先生因公不能出席会议，全权委托路有志董事长代为行使表决权；公司董事鲁文正先生因出国学习已于 2005 年 1 月 28 日辞职。

公司董事长路有志先生、总经理李济朝先生、财务总监李亦农先生、会计机构负责人孟秀芳女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况介绍

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司法定名称：

中文名称：甘肃兰光科技股份有限公司

英文名称：GANSU LANGUANG SCIENCE & TECHNOLOGY CO , LTD

#### (二) 公司法定代表人：路有志

#### (三) 公司董事会秘书：李伟

电话：0755-83321515          传真：0755-83354195

电子信箱：liwei@languang.com

股证事务代表： 杜颖

电话：0755-83248739          传真：0755-83354195

联系地址：深圳市福田区振华路 56 号兰光大厦 8 楼

#### (四) 公司注册地址：甘肃省兰州市高新技术产业开发区张苏滩 573 号 8 楼

邮政编码：730000

办公地址：深圳市福田区振华路 56 号兰光大厦

邮政编码：518031

公司网址：<http://www.languang.com>

电子信箱：[Info@languang.com](mailto:Info@languang.com)

#### (五) 公司指定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳市福田区振华路 56 号兰光大厦公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：兰光科技

股票代码：000981

(七) 其他有关资料

1. 公司注册日期：1998 年 8 月 31 日

2. 企业法人营业执照注册号：6200001050168

3. 税务登记证号：

    国税登记证号：620101710207508

    地税登记证号：620101591450718

4. 公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

    办公地址：甘肃省兰州市民主东路 249 号甘肃移动大厦五楼

## 第二节 会计数据和财务指标

### 一、公司本年度实现的利润构成及现金流量(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	-112,030,405.45
净利润	-85,641,509.49
扣除非经常性损益的净利润	-111,281,878.80
主营业务利润	28,084,167.41
其他业务利润	-292,696.35
营业利润	-119,390,114.42
投资收益	-9,264,495.47
补贴收入	85,161.00
营业外收支净额	16,539,043.44
经营活动产生的现金流量净额	55,241,413.80

现金及现金等价物净增加额	-317,288,663.22
说明：扣除非经常性损益项目	
1. 投资收益	3,428,307.94
2. 补贴收入	85,161.00
3. 营业外收支净额	26,651,671.42
4. 所得税影响	-4,524,771.05
合计	25,640,369.31

## 二、截止报告期末，公司近三年主要会计数据和财务指标(单位：人民币元)

指标项目	2004年	2003年	2002年	
			调整后	调整前
主营业务收入	589,818,276.02	701,137,009.89	742,254,400.19	742,254,400.19
净利润	-85,641,509.49	16,159,740.87	15,425,652.51	15,425,652.51
总资产	1,061,329,907.78	1,343,890,550.21	1,306,855,972.18	1,306,855,972.18
股东权益(不含少数 股东权益)	561,755,152.89	646,548,845.93	647,719,461.87	631,619,461.87
每股收益	-0.532	0.100	0.096	0.096
每股收益(扣除非经 常性损益)	-0.691	0.067	0.104	0.104
每股净资产	3.489	4.016	4.023	3.923
调整后的每股净资 产	3.430	3.970	3.764	3.664
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.343	0.427	-0.153	-0.153
净资产收益率(%)	-15.25%	2.50%	2.38%	2.44%

## 三、报告期内股东权益变化情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	累计未确认投资 损失	股东权益
期初数	161,000,000.00	438,002,598.99	17,933,995.44	9,007,497.73	36,875,312.48	-16,270,558.71	646,548,845.93
本期增加		3,819,136.59	966,315.40	483,157.71	-85,641,509.49	-2,971,320.14	-83,344,219.93
本期减少					1,449,473.11		1,449,473.11
期末数	161,000,000.00	441,821,735.58	18,900,310.84	9,490,655.44	-50,215,670.12	-19,241,878.85	561,755,152.89
变动原因		子公司无法支付的 应付款项					

## 第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+ -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	111,000,000							111,000,000
其中：								
国家持有股份	100,000,000							99,100,000
境内法人持有股份	11,000,000							11,090,000
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股合计	111,000,000							111,000,000
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	50,000,000							50,000,000
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股合计	50,000,000							50,000,000
三、股份总数	161,000,000							161,000,000

(二) 股票发行与上市情况

1、2000年5月18日至6月7日，经中国证监会批准，公司采用对法人配售和对一般投资者上网定价发行相结合的方式，在深圳证券交易所发行人民币普通股5000万股，发行价格为每股8.68元，其中向证券投资基金配售1000万股，向战略投资者配售570万股，向一般法人配售930万股，向社会公众发行2500万股。2000年6月22日，公司向证券投资基金配售股份的50%即500万股与向社会公众发行的2500万股股票在深圳证券交易所挂牌交易。2000年9月22日，公司向一般法人配售的930万股股票上市流通。2000年12月22日，公司向证券投资基金配售股份的另50%即500万股和向战略投资者配售的570万股股票上市流通。至此，公司5000万股流通股股票全部上市交易。

2、报告期内公司股份总数未变动。

3、公司无内部职工股。

## 二、股东情况

(一) 报告期末股东总数：34,857 户

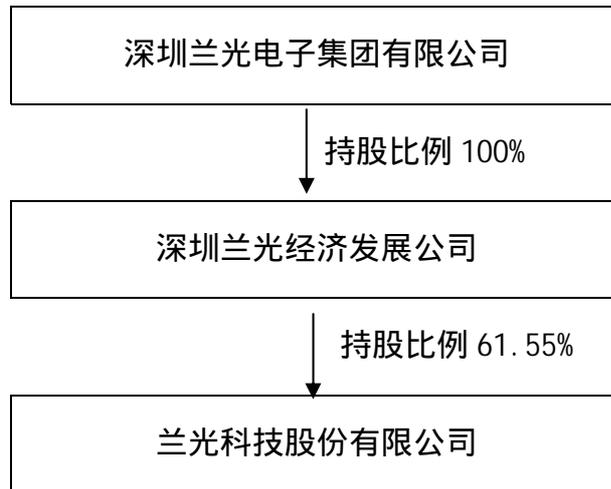
(二) 公司前十名股东持股情况

股东名称	年度内 增减	年末持股数 (股)	比例 (%)	质押或冻结 的股份数量	股份类别 (A)
(1)深圳兰光经济发展公司	-900,000	99,100,000	61.55	质押 4955 万股 冻结 4000 万股	国有法人股
(2)北京科力新技术发展总公司		6,000,000	3.73		法人股
(3)凌源钢铁股份有限公司		2,200,000	1.37		法人股
(4)上海创思科技有限公司		1,800,000	1.12		法人股
(5)深圳大学文化科技服务有限公司		1,000,000	0.62		法人股
(6)西安通盛科技有限责任公司		900,000	0.55		法人股
(7)赖玉培		111,500	0.069		流通股
(8)张春耀		104,601	0.064		流通股
(9)江苏华西村股份有限公司		100,000	0.062		流通股
(10)中信国安信息产业开发有限公司		100,000	0.062		流通股

说明：(1)持有本公司 5%以上股份的国有法人股东深圳兰光经济发展公司因债务纠纷，报告期内所持股份被司法拍卖 900,000 股；报告期内，深圳兰光经济发展公司以其所持有本公司的 4955 万股法人股质押担保，向中国建设银行深圳分行申请综合授信额度(公告于 2004 年 11 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》)；2004 年 12 月 1 日，深圳兰光经济发展公司诉合新科技有限公司担保纠纷，诉讼保全本公司股权 1000 万股，被司法冻结；2004 年 12 月 28 日，深圳兰光经济发展公司为深圳创富利有限公司诉北京凯策投资有限公司股权转让纠纷，诉讼保全本公司股权 3000 万股，被司法冻结。

(2)前五名法人股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知后五名流通股东之间有无关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(三) 公司控股股东及实际控制人情况介绍



1、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东：深圳兰光经济发展公司

成立时间：1989年4月

法人代表：王兴志

注册资金：7955万元

企业性质：国有控股有限责任公司的独资公司

经营范围：机电一体化产品、信息工程、特种仪器仪表、医疗器材、自营本公司自产产品出口和生产所需原辅材料、机械设备及零配件的进出口业务，经营建筑材料、化工材料、农副产品，设备维修。

深圳兰光经济发展公司的控股股东：深圳兰光电子集团有限公司（原名称为深圳兰光电子工业总公司，2003年1月29日改制为国有控股有限责任公司）；

成立时间：1991年4月24日；

法定代表人：路有志；

注册资金：31170万元；

企业性质：国有控股有限责任公司

经营范围：生产经营电子测量仪器、仪表、电子产品、电子元件、音响设备、电真空器件（不含彩色电视机）、电子计算机外部设备、机电一体化产品；开发电子新产品，承接自产产品及协作生产产品的销售业务，承接电子系统工程，自营进出口业务；组织技术市场开发技术贸易和电子项目的咨询服务；内地企业电子产品配套服务；生产卫星广播电视接收设备（含天线、馈源、高频头放大器，接收机转发器）；兴办实业。

（四）前十名流通股持股情况

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)	股份类别(A)
(1)赖玉培	111,500	0.069	流通股
(2)张春耀	104,601	0.064	流通股
(3)江苏华西村股份有限公司	100,000	0.062	流通股
(4)中信国安信息产业开发有限公司	100,000	0.062	流通股
(5)王凤英	87,301	0.054	流通股
(6)浙江金江物业股份有限公司	80,000	0.049	流通股
(7)海宁市华海房地产开发有限公司	80,000	0.049	流通股
(8)黄林飞	68,650	0.042	流通股
(9)黄俊池	67,300	0.041	流通股
(10)江苏华西集团公司	64,000	0.039	流通股

前十名流通股之间未知存在关联关系。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数
路有志	男	61	董事长	2001年9月-今	0	0
曹凤国	男	60	副董事长	2001年9月-今	0	0
李济朝	男	43	董事、总经理	2001年9月-今	0	0
彭向阳	男	59	董事、副总经理	2001年9月-今	0	0
李伟	男	40	董事、董秘、副总经理	2001年9月-今	0	0
李福祥	男	41	独立董事	2002年4月-今	0	0
刘琴	女	42	独立董事	2002年6月-今	0	0
吕勇	男	56	董事	2003年4月-今	0	0
王兴志	男	41	董事	2001年9月-今	0	0
鲁文正	男	38	董事	2001年9月-今	0	0
于凯军	男	42	董事	2001年9月-今	0	0
张士强	男	63	监事会主席	2001年9月-今	0	0
张海玉	男	57	监事会副主席	2001年9月-今	0	0
裴福元	男	59	监事	2001年9月-今	0	0
谢威	男	48	监事	2001年9月-今	0	0
郑维嘉	男	44	监事	2001年9月-今	0	0
王建军	男	42	监事	2001年9月-今	0	0
杨月新	女	54	监事	2001年9月-今	0	0
李亦农	男	41	财务负责人	2001年9月-今	0	0
杨昌东	男	59	副总经理	2001年9月-今	0	0

说明：

1、董事王兴志先生在本公司的控股股东深圳兰光经济发展公司任总经理，任职期间为 99 年 1 月至今；

2、监事裴福元先生在本公司的控股股东深圳兰光经济发展公司任党委书记，任职期间为 2000 年 8 月至今；

3、监事谢威先生在本公司的股东北京科力新技术发展总公司任总经理，任职期间为 2003 年 11 月至今。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职和兼职情况

姓名	任职情况	兼职情况
路有志	男，61 岁，中共党员，大学专科学历，经济师。历任甘肃省电子局工作，任人劳处处长；甘肃省电子公司驻深圳办事处主任、甘肃驻深工委副书记、兰光公司党委副书记、总经理。现任本公司董事长。	兰光电子集团有限公司董事长
曹凤国	男，60 岁，中共党员，大学本科，研究员，博士生导师，国家级有突出贡献专家，享受国务院“政府特殊津贴”。历任北京模具总厂任技术员、北京电加工研究所任副所长、研究员，北京科学技术研究院任副院长，科力公司总经理，北京科学技术研究院院长，现任本公司副董事长。	
李济朝	男，43 岁，中共党员，工商管理硕士。历任甘肃省民委科员、甘肃省政府研究室副处长、处长、本公司党委书记，现任本公司董事、总经理	
彭向阳	男，59 岁，中共党员，大学本科学历，高级工程师。1968 年参加工作，历任兰州无线电厂技术员、国营八九三 0 厂工程师、兰光公司总工程师、现任本公司董事、副总经理。	
李伟	男，40 岁，中共党员，大学本科学历，高级工程师。1986 年参加工作，历任航空工业部 242 厂科研所设计员，兰光公司办公室副主任、主任、总经理助理，现任本公司董事、董秘、副总经理	
李福祥	男，41 岁，大学本科，工商管理硕士，副教授。历任经济管理学院教研室副主任、甘肃证券研究部主任、甘肃省信托投资公司投资银行部经理，现任华龙证券投资银行部副总、本公司独立董事	

刘 琴	女，42岁 大学本科 注册会计师，历任西北民族学院和秦皇岛财经学校教师、海南中华会计师事务所项目经理、海口会计师事务所部门副经理，海南中达会计师事务所总审计师，广州开发区国资公司投资部副经理，现任本公司独立董事。	
吕 勇	男，56岁，中共党员，文化程度大学，历任深圳大学学生处副处长，学生就业指导中心主任。现任深圳大学文化科技服务有限公司总经理、本公司董事。	
王兴志	男，41岁，文化程度大学专科，经济师职称。历任核工业部二〇七厂团委书记、工会副主席、厂办主任等职；深圳兰光公司通讯分公司销售部经理、总公司党委工作部部长、总公司党委委员、工会副主席、总经理助理兼人事部经理等职；本公司监事、深圳兰光经济发展公司总经理；现任本公司董事	深圳兰光经济发展公司 总经理
鲁文正	已辞职	
于凯军	男，42岁，高级会计师。1982年参加工作，历任甘肃省平凉地区财政处科员、兰光公司财务部副经理、经理和总经理助理、本公司董事、副总经理、财务负责人，现任本公司董事	
张士强	已退休	
张海玉	男，57岁，中共党员，文化程度大学本科，会计师职称。历任长风机器厂副科长、财务处副处长、处长、总会计师；甘肃省电子总公司党委驻深工委书记、兰光公司党委书记、副总经理；本公司监事会副主席。	
裴福元	男，59岁，中共党员，文化程度中专，经济师职称。历任本公司办公室主任，销售公司经理、总经理助理等职。现任深圳兰光经济发展公司党委书记、本公司监事。	深圳兰光经济发展 公司党委书记
谢 威	男，48岁，中共党员，硕士研究生，高级工程师。历任北京太阳能研究所工程师、研究室副主任、深圳桑普节能技术有限公司总经理、高级工程师、北京市科学研究所业务处副处长、北京市劳动保护科学研究所、北京市理化分析测试中心总支书记兼常务副所长、北京科学技术研究院业务处处长，现任北京市科学技术研究院副院长、北京科力新技术发展总公司总经理、本公司监事。	北京科力新技术发 展总公司任总经理
郑维嘉	男，44岁，中共党员，文化程度中技，经济师职称。历任深圳兰光公司业务员、兰光音响分公司经理、兰光公司总经理助理，本公司副总经理，现任本公司监事。	
王建军	男，42岁，中共党员，硕士研究生。历任在西安昆仑机械厂研究所，深圳南和联合企业公司百雅开发部任软件工程师，深圳星通电子技术有限公司市场部经理、公司副总经理，本公司技术开发中心从事产品开发和管理工作，现任本公司投资部经理、监事。	

杨月新	女，54岁，经济师。历任甘肃春风电视机厂干事，深圳兰光公司业务部、规划发展部经事，现任本公司综合管理部经理、监事。	
李亦农	男，41岁，大专学历，会计师。历任国营第七七八厂财务会计，深圳兰光公司财务部主办会计，财务部副经理、副总经理，深圳兰光经济发展公司副总经理，本公司董事、监事。现任本公司财务负责人	
杨昌东	男，59岁，中共党员，大学本科学历。历任甘肃电视机厂技术科长、研究所所长、副总工程师、甘肃兰光股份有限公司技术开发部经理、现任本公司副总经理、桑达网络董事长。	

### （三）年度报酬情况

在公司领取报酬的董事、监事以及公司高级管理人员的薪酬是依据公司薪酬制度确定的，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 126 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 48 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 39 万元。公司董事、监事和高级管理人员的报酬数额在 6-8 万元有 2 人，在 8-10 万元有 3 人，在 10-12 万元有 3 人，在 13-24 万元有 3 人。

公司独立董事的津贴，是经第二届董事会 2002 年第二次会议审议通过的，公司独立董事津贴为每人每年 2.6 万元。

公司现任董事、监事和高级管理人员 20 人，其中 7 人不在本公司领取报酬，分别是曹凤国先生、吕勇先生、王兴志先生、张士强先生、张海玉先生、裴福元先生、谢威先生，以上人员分别在其工作单位领取报酬。

### （三）报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

#### 1、报告期内公司离任董事

报告期内公司没有离任董事。

#### 2、报告期内公司未新聘任董事

报告期内公司没有聘任或解聘公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的情况。

### 3、公司员工情况

报告期内，公司在职员工总数 60 人。其中销售人员 15 人、技术人员 10 人、财务人员 9 人、管理人员 26 人。

公司在职员工教育程度为：博士 1 人、研究生 5 人、大学本科学历 20 人、大专学历及以下学历 30 人。公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

（一）公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。公司治理状况与有关法律法规基本不存在差异。公司根据《深圳证券交易所上市规则（2004 年修订）》等规定，正组织修改有关内部管理制度。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；认真按照《投资者关系管理工作细则》，增进与投资者的双向沟通，接待股东来访来电咨询，使股东了解公司的运作情况；

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，各自独立核算、承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；

3、关于董事与董事会：公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，确保董事会高效运作和科学决策；

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；遵照《监事会议事规则》，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展；

6、关于关联交易：公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露；

7、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 二、独立董事履行职责情况

公司独立董事严格依照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等规章制度的规定履行职责。报告期内，公司二位独立董事积极参加公司召开的董事会及股东大会，并充分发挥其专业特长，在董事会运作规范的建设和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。

### 1、独立董事出席董事会的情况

姓名	本年应参加董事会次数（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
李福祥	11	11	0	0
刘琴	11	11	0	0

### 2、独立董事对有关审议的事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司审议的事项提出异议。

## 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构上的“五分开”情况说明

（一）人员上，公司的劳动人事部门独立于控股股东，公司的人员、工资管理与控股股东完全分离，独立运作。

（二）资产上，公司资产独立，拥有独立的生产、采购、销售系统及必备的配套设施，“兰光”牌商标已无偿入组本公司拥有使用；

(三) 财务上：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，开设了独立的银行帐户，依法独立纳税；并根据上市公司有关会计制度的要求，建立了较为完善的财务管理制度，形成了完全独立的内部控制机制，能够独立进行财务决策。

(四) 机构上，公司的机构完全独自设立，拥有独立的运作能力；

(五) 业务上，公司的业务独自开展，完全具备自主经营的能力。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司业务独立于控股股东。控股股东没有从事与股份公司相竞争的活动，没有利用大股东的地位损害股份公司和中小股东的利益。

#### 四、高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司对高管人员绩效考评制度，主要考核指标有：经济责任、工作推进和工作完成情况等指标，对高管人员实行的报酬与业绩直接挂钩，工资由基本工资和考核工资组成。

## 第六节 股东大会情况简介

一、报告期内，公司召开股东大会的有关情况。

(一) 股东大会的通知、召集、召开情况

2004年4月16日，公司第一届董事会2004年第一次会议决定于2004年5月23日召开2003年年度股东大会。会议通知公告于2004年4月20日的《中国证券报》和《证券时报》。2003年5月27日，公司2004年年度股东大会召开，参加大会的股东及股东代理人共4人，代表股数10790万股，占公司总股本的67%，甘肃正天合律师事务所赵荣春、杨军律师到会见证。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》关于召开股东大会的有关规定。

(二) 2002年年度股东大会表决通过了如下决议：

1、审议通过公司《2004年董事会报告》；

- 2、审议通过公司《2004 年监事会报告》；
- 3、审议通过公司《2004 年财务决算报告》；
- 4、审议通过公司《2004 年利润分配预案》；
- 5、审议通过公司《2004 年度报告及摘要》；
- 6、审议通过关于对修改公司《章程》部分章节的议案；
- 7、审议通过了关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为本公司 2004 年度审计机构的议案。

本次股东大会决议公告于 2004 年 5 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。

## （二）选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，没有选举、更换公司董事、监事。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期经营情况的讨论与分析

随着产品市场的变化，公司在研发生产等方面做了大量准备工作后，2004 年公司董事会和经营层决定对公司主营产品开发生产进行结构调整。首先，对公司业务量最大的计算机彩色显示器产品进行升级换代，通过改造生产设备，逐步压缩利润不断下降，市场逐步缩小的 CRT 显示器的生产规模，减少在这项产品上的开发投入；加大 LCD 显示器的开发力度和生产规模。但 2004 年生产 LCD 显示器的主要原材料-LCD 显示屏市场剧烈变化；供不应求的矛盾十分突出，价格剧烈波动，给公司所属显示器生产企业——深圳彩虹皇旗公司的生产经营造成了极大的困难，应收帐款和存货均由于市场价格的剧烈变化而变得难以处理，使公司的正常运转受到了很大影响，造成了较大亏损。随着对该公司管理层的调整和加强内部管理，以及采取多方合作等措施，已初步解决了 LCD 屏的

供应和客户的稳定等问题。预计 2005 年其经营管理转由本公司全面负责，通过该公司的业务将会大幅增长。

其次，在公司另一主营产品——音响产品的调整方面，公司在稳定国内销售的家庭影院和音箱产品等业务的基础上，加大产品的开发力度，大力开拓美国和欧洲市场，取得了较好的成绩，出口有了较大增长，并为 2005 年的发展打下了良好基础。

第三，公司城市燃气管网建设及供气业务发展正常，由于今年会计政策的变化，其初装费收入列为递延收益，分十年反映，未确认为当年利润，直接影响了当年的利润。

第四，2004 年公司还投入较大资金开发数字电视等数码电子产品，从市场反映来看，前景较好，但由于刚刚起步，本报告期内尚未产生效益。

另外，公司本着实事求是的原则，期末在对大额和帐龄较长的应收帐款采用了个别认定法，加大坏帐准备金的计提比例，直至全额计提；对公司存货，按照当期市场公允价格增加计提存货跌价准备金；对公司闲置的生产设备等固定资产，一次性全额计提固定资产减值准备，这是公司 2004 年首次发生重大亏损的主要原因。

通过 2004 年的调整，公司产品结构已趋于合理，各项业务均为 2005 年的发展打下了良好的基础，根据公司的业务发展情况，预计 2005 年第一季度利润将比去年同期有较大幅度的增长，预计将扭亏为盈。

#### （一）主营业务的范围及其经营状况

本公司主营业务为高科技电子信息产品的研发、制造、营销和技术服务主要产品有计算机彩色显示器、计算机板卡、数字式音响系统、程控调度机等系列产品并从事计算机网络工程的建设和技术服务等。

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润分别按行业、产品、地区的构成情况：

产 品	主营业务收入 (万元)	主营业务利润 (万元)
计算机及网络工程	469,808,004.32	18,681,026.73

音响制造及销售	76,727,363.88	3,428,141.08
城市煤气管网建设及供气	19,524,522.98	-1,157,532.24
投资业务		-
物业管理	10,381,686.00	7,031,529.60
电力设备	13,422,320.19	621,534.20
其他业务	39,891,539.63	1,362,500.89
小计	629,755,437.00	29,967,200.26
公司内各业务分部间相互抵消	39,937,160.98	-
合 计	589,818,276.02	29,967,200.26

本公司产品的销售主要集中在国内。

2、报告期内占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的业务经营活动为计算机系列产品，属计算机相关设备制造业，其销售收入、产品销售成本、毛利率分别为：

产 品	销售收入（万元）	销售成本（万元）	毛利率（%）
计算机及网络工程	46,981	45,113	3.98%
音响制造与销售	7,673	7,329	4.48%

3、报告期内主营业务或其结构、主营业务能力较前一报告期没有发生较大变化。

## （二）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司：公司注册资本 13,280 万元，现有总资产 18,461 万元，净资产 3,393 万元。主营业务为除地面卫星接受设施以外的电子产品及通讯设备的研究开发、生产、销售；新型材料、化工原料及产品的研究和经营；科技开发；相关信息咨询。2004 年实现销售收入 16,362 万元，净利润 -7,171 万元。

2、西部创新投资有限公司：公司注册资本 5,500 万元，现有总资产 7,382 万元，净资产 7,371 万元，主营业务为科技企业项目投资及咨询服务。2004 年实现销售收入 106 万元，2004 年实现净利润 34 万元。

3、深圳市兰光进出口有限公司：公司注册资本 500 万元，现有总资产 4,690 万元，净资产 67 万元，主营业务为经营进出口业务。2004 年实现销售收入 6,475 万元，净利润 -363 万元。

4、深圳市兰光桑达网络科技有限公司：公司注册资本 500 万元，现有总资产 3,261 万元，净资产 -1,924 万元，主营业务为开发、生产计算机信息管理系统、计算机软件、办公自动化设备、网络工程。2004 年实现销售收入 2,720 万元，净利润 -297 万元。

5、北京北科兰光能源系统技术有限责任公司：公司注册资本 5,800 万元，现有总资产 11,949 万元，净资产 3,804 万元，主营业务为环保工程技术、工业与民用燃气系统、计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、销售五金交电、机械电器设备、劳保用品。2004 年实现销售收入 1,952 万元，净利润 780 万元。

6、深圳市兰光音响设备制造有限公司：公司注册资本 1,200 万元，现有总资产 1075 万元，净资产 294 万元，主营业务为音响设备及电子产品的产销。2004 年实现销售收入 2,288 万元，净利润 -647 万元。

7、深圳兰联数码科技有限公司：公司注册资本 500 万元，现有总资产 1081 万元，净资产 612 万元，主营业务为生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机。2004 年实现销售收入 1500 万元，净利润 22 万元。

8、深圳市兰光销售有限公司：公司注册资本 1,000 万元，现有总资产 16,467 万元，净资产 11,470 万元，主营业务为计算机及配件、通信设备销售等。2004 年实现销售收入 25,088 万元，净利润 231 万元。

### （三）主要供应商及客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 49%，向前五名客户的销售额合计占公司销售总额的比例为 31.82%。

#### （四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年，面对市场激烈的竞争，公司加大了产品结构调整的力度和技术开发投入，以提高公司的盈利能力和保证公司长远发展。但在调整的过程中，由于市场变化太快，加之公司对困难的估计不足，在经营中暴露出了许多问题。首先是公司加大 LCD 显示器的生产经营投入时，原材料供应的紧张和价格大幅波动，给公司的经营带来很大的困难，造成经常停产；其次是在新产品的开发中，特别是新开发的 3C 产品，进度较慢，给生产经营造成了较大影响；第三是所属主要的生产经营企业内部管理存在一定的问题，造成产品成本较高，影响市场竞争力；第四是子公司一些存货、资产闲置，未得到充分利用，影响公司资产的整体运作效率。

面对经营中存在的问题与困难，公司采取了以下措施：

1、积极与关键原材料供应厂家取得联系，制定出较长期的采购供应计划，以保证原材料的及时供应。2004 年通过多方联系已与有关厂商合作，与韩国和国内两家 LCD 屏的生产厂签订了代理销售协议，从根本上解决了关键原材料的供应问题。

2、针对产品开发进度较慢的问题，一是加强了技术开发队伍，除引进一批关键的技术开发人才外，公司还通过内部调整，集中使用，组织攻关等办法提高效率；同时还采取了较灵活的分配办法，激励科技人员全身心地投入到新品开发工作中，促进技术创新和新品的开发进度。

3、针对控股企业管理中存在的问题，首先通过其董事会调整其经营管理层，加强对控股企业经营团队的管理，并建立相应的激励和约束机制，促进各项管理水平的提高；其次加强对各业务单元和子公司的监管与考核，发现问题及时解决；第三帮助子公司完善各项管理制度，加强各种现代化管理手段的建设，提高其管理效率，降低各项费用和成本。

4、通过合理计提存货和资产减值准备,减轻负担,促进各项存量资产的变现和盘活,为公司长期健康的发展奠定良好的基础。

(五)公司未曾公开披露过本年度盈利预测,也未曾公开披露过本年度收入、成本费用计划等。

### 三、报告期内的投资情况

#### (一)报告期内募集资金使用情况

- 1、报告期内,公司无募集资金使用延续到报告期的项目;
- 2、报告期公司非募集资金使用情况。

本公司投资 27,540,000 元人民币收购北京北科兰光能源系统技术有限责任公司 51% 的股权。该项目已实施,经营业绩并入本期报表(详见 2004 年 7 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》公告)。

### 四、报告期内公司的财务状况、经营成果

项目	2004年	2003年	较上年(+/-)(%)
总资产	1,061,329,907.78	1,343,890,550.21	-21.03%
股东权益	561,755,152.89	646,548,845.93	-13.11%
主营业务利润	28,084,167.41	79,710,728.87	-64.77%
净利润	-85,641,509.49	16,159,740.87	-629.97%
现金及现金等价物净增加额	-317,288,663.22	191,388,459.43	-265.78%

变动的主要原因是：

总资产减少,主要原因是归还银行借款 2 亿元和本报告期亏损所致;

股东权益减少,主要是因为本报告期亏损所致;

主营业务利润减少,主要是因为主营业务收入减少导致单位成本增加所致;

净利润减少，主要是因为主营业务利润减少，和增加计提了八项准备金及彩虹皇旗公司的股权投资差额；

现金及现金等价物净增加额变化，主要是因为归还银行借款及收购股权支出。

五、生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化将对公司财务状况和经营成产生的影响

报告期内，公司的生产经营环境及面临的宏观政策、法规未发生重大变化。

六、五联联合会计师事务所有限公司对本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

七、董事会日常工作情况

(一)报告期内，董事会共召开十一次会议，会议情况及决议内容如下：

1、2004年第一次会议于2004年4月16日在公司会议室召开。审议通过了如下决议：

(1) 审议公司《2003年度总经理工作报告》；

(2) 审议公司《2003年度董事会报告》；

(3) 审议公司《2003年度财务决算报告》；

(4) 审议公司《2003年度利润分配预案》；

(5) 审议公司《2003年度报告及摘要》；

(6) 审议修改《公司章程》部分章节的议案；

(7) 审议《甘肃兰光科技股份有限公司投资者关系管理工作细则》；

(8) 审议关于公司收购深圳兰光贸易公司在深圳市兰光销售有限公司5%股权的议案

(9) 审议续聘五联联合会计师事务所有限公司为本公司2004年度审计机构的议案；

(10) 审议召开本公司2003年度股东大会的有关事项。

2、2004年第二次会议于2004年4月28日以通讯表决方式召开。审议通过了公司2004年第一季度报告。

3、2004年第三次会议于2004年6月16日以通讯表决方式召开。审议通过了本公司由深圳兰光电子集团有限公司提供不可撤销连带担保、向深圳市商业银行总行营业部申请人民币综合授信额度（期限一年）的议案。

4、2004年第四次会议于2004年7月5日通讯表决方式召开。会议审议通过了公司收购北京北科兰光能源系统技术有限责任公司股权的议案。

5、2004年第五次会议于2004年7月21日以通讯表决方式召。会议内容：由于本公司与北京科力新技术发展总公司、北京市科学器材公司签定出资转让协议，根据该协议约定，北京北科兰光能源系统技术有限责任公司（以下简称北科兰光）在北京华夏银行的1400万元展期贷款到期后，由本公司担保，但由于北京华夏银行不同意续担保，会议决定暂由本公司借款1400万元给北科兰光，期限三个月。

6、2004年第六次会议于2004年8月6日以通讯表决方式召开。会议审议通过了公司《2004年半年度报告及摘要》。

7、2004年第七次会议与2004年8月18日以通讯表决方式召开。会议审议通过了公司为深圳市兰光进出口有限公司向光大银行深圳分行振兴路支行申请肆仟万元人民币贸易融资综合授信额度，提供不可撤销连带责任担保。

8、2004年第八次会议于2004年9月29日以通讯表决方式召开，审议通过了我公司同意控股子公司深圳市兰光销售有限公司和深圳兰光电子集团有限公司共同投资设立深圳市兰光物流有限公司的议案。

9、2004年第九次会议于2004年10月22日以通讯表决方式召开。会议审议通过了公司《2004年第三季度报告》。

10、2004年第十次会议于2004年11月3日以通讯表决方式召开。会议审议，否决了公司向广州东帮数码科技有限公司（以下简称广州东邦）投资25.5万美元的议案。

11、2004年第十一次会议于2004年12月22日以通讯表决方式召开。经会议审议，通过了公司为陕西省教育活动中心向中国建设银行深圳分行申请人民币5000万元综合授信额度，提供不可撤销连带责任担保，该额度用于陕西省教育系统买方信贷项目。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，董事会对股东大会通过的决议都予以认真执行。

### 八、公司 2003 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经五联联合会计师事务所有限公司审计，本公司 2004 年合并实现净利润 -85,641,509.49 元。各子公司提取 10% 的法定盈余公积金，合并提取 966,315.4 元。各子公司提取 5% 的法定公益金，合并提取 483,157.71 元。不提取任意盈余公积金，本年度可供股东分配利润为 -84,192,036.38 元，加上年度结转的未分配利润 36,875,312.48 元，本年度实际可供股东分配的利润 -50,215,670.12 元。

根据公司实际情况，本年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本方案。

### 九、公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》和《证券时报》。

十、独立董事对公司累计和当前对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见。

本公司独立董事认为，本公司对外担保事项基本符合有关对外担保若干问题的规定与要求。鉴于为陕西教育活动中心提供设备及工程施工项目对本公司的业务开拓及收入增加有积极意义，独立董事同意以买方信贷方式为其提供授信担保，但公司经营管理层应积极做好以下工作：1、因陕西省教育活动中心自身的财务状况不具备反担保能力，因此必须将其借款形成的全部资产及收费权的抵押及质押落到实处。2、及时跟踪项目进展、借款额度、项目收入三者之间的配比关系及出现的新问题，及时反馈、及时解决使担保风险降到最低或适时化解可能的风险。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内，监事会工作情况

2004 年度，公司监事会为维护股东的合法权益，依照《公司法》、《公司章程》和有关法律、法规，监事会成员列席了董事会审议所有重大事项的会议，按照《监事会议事规则》，对公司的合法经营和董事、经理等高级管理人员行使了监督权力，独立发表意见，认真履行了《公司章程》所赋予的权力。在维护公司利益及股东合法权益、完善公司法人治理结构、建立健全公司管理制度等工作中，发挥了应有的作用。

报告期内，公司监事会共召开一次会议，会议主要内容如下：

甘肃兰光科技股份有限公司第二届监事会 2004 年第一次会议于 2004 年 4 月 16 日在公司会议室召开。应出席会议的监事 7 人，实到监事 6 人，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席张士强先生主持，审议通过了如下决议：

- (1) 审议公司《2003 年度监事会报告》；
- (2) 审议公司《2003 年度财务决算报告》；
- (3) 审议公司《2003 年度利润分配预案》；
- (4) 审议公司《2003 年度报告及摘要》；
- (5) 审议续聘五联联合会计师事务所有限公司为本公司 2004 年度审计机构的议案。

## 二、监事会对公司 2004 年度有关事项的独立意见

2004 年度，公司董事会除了重大事项的审议大多是以通讯方式召开，监事会有效实施了事后监督职能，本监事会认为：

1、在董事会的领导下，公司经理层能严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》和国家其他有关法律、法规规范运作；董事会、经理层为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的规定；每次董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》及《公司章程》和国家其他有关法律、法规和规定；公司建立了完善的内部控制制度；公司董事、经理等高级管理人员在执行公司职务时，没有发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、五联联合会计师事务所有限责任公司对公司 2004 年度财务状况进行了全面审计，出具的标准无保留意见审计报告是恰当的，真实、客观、准确地反映了公司 2004 年财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司所发生的对外投资和关联交易是根据公司实际情况和符合公司发展的需要作为出发点，其决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。交易的定价政策是合理的，体现了公允的市场化原则，符合公司和全体股东的利益，没有损害公司和非关联股东的权益。

#### 4、内部控制制度情况

公司内部控制制度不够完善，应根据《深圳证券交易所上市规则（2004 年修订）》的要求努力改进。

## 第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无重大资产收购事项

三、报告期内重大关联交易事项。

1、2004 年 6 月 26 日，本公司与北京科力新技术发展总公司、北京市科学器材公司在深圳签署“出资转让协议”，科力公司将其持有的北京北科兰光能源系统技术有限责任公司全部注册资本 37% 的出资作价 19,980,000 元转让给甘肃兰光科技股份有限公司；北京市科学器材公司将其持有的北京北科兰光能源系统技术有限责任公司全部注册资本 14% 的出资作价 7,560,000 元转让给甘肃兰光科技股份有限公司，金额共计：27,540,000 元，该项投资构成关联交易（详见 2004 年 7 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》公告）。

该项目已实施，经营业绩并入本期报表。

2、2004 年 9 月 21 日，深圳市兰光电子集团有限公司与深圳市兰光销售有限公司在深圳共同设立“深圳市兰光物流有限公司”，注册资本壹仟万元人民币。深圳兰光电子集

团有限公司出资 510 万元，占总股本的 51%；深圳市兰光销售有限公司出资 490 万元，占总股本的 49%，该项投资构成关联交易（详见 2004 年 9 月 23 的《中国证券报》、《时券时报》公告）。

### 3、关联方债权债务往来情况

项 目	上期数		本期数	
	金额	比重%	金额	比重%
其他应收款:				
东莞市兰光电子有限公司	29,865,360.26	47.32	23,807,097.63	44.67
其他应付款:				
深圳兰光经济发展公司	14,988,987.63	22.01	7,228,200.00	11.88

### 四、报告期内公司重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

本公司于 1998 年 8 月 25 日，与深圳兰光经济发展公司签订了《房屋租赁合同书》，按照合同规定，本公司租用深圳兰光经济发展公司位于深圳市振华路 56 号兰光大厦 8 楼和 9 楼（部分），建筑面积 1900 平方米，以及全套办公设备，月租金 209,000 元租赁期八年。租赁用途：办公用。租赁价格参照市场价原则。

#### （二）报告期内公司对外担保事项

2004 年 12 月 21 日，本公司为陕西省教育活动中心向中国建设银行深圳分行申请人民币 5000 万元综合授信额度，提供不可撤销连带责任担保，该额度用于陕西省教育系统买方信贷项目（公告于 2004 年 12 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》）。

截止本报告期，公司总计对外担保额为人民币 5000 万元。

#### （三）报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

六、报告期内，公司续聘五联联合会计师事务所有限公司为本公司的审计机构，公司 2003 年度支付给五联联合会计师事务所的报酬为 30 万元（含差旅费）。五联联合会计师事务所已连续五年为我公司提供审计服务。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

八、报告期公司所有公告都在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布。

## 第十节 财务报告

# 五联联合会计师事务所有限公司

五联审字[2005]第 1078 号

## 审 计 报 告

甘肃兰光科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃兰光科技股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表、2004 年度的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表以及 2004 年度的合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是甘肃兰光科技股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了甘肃兰光科技股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘志文

中国 · 兰州

中国注册会计师：张亚兵

二〇〇五年四月十八日

# 合并资产负债表

会企合并 01 表

编制单位: 甘肃兰光科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6.1	329,599,173.54	646,887,836.76
短期投资	6.2	77,691,746.62	
应收票据	6.3	450,000.00	10,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	6.4	75,217,018.24	135,260,883.23
其他应收款	6.5	23,932,472.03	44,803,791.95
预付账款	6.6	81,498,670.67	35,141,617.23
应收补贴款			
存货	6.7	100,880,112.36	113,128,965.35
待摊费用	6.8	74,252.98	326,287.53
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>689,343,446.44</b>	<b>975,559,382.05</b>
<b>长期投资:</b>			
长期股权投资	6.9	10,512,690.99	17,252,662.16
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>10,512,690.99</b>	<b>17,252,662.16</b>
<b>固定资产:</b>			
固定资产原价	6.10	415,533,527.81	376,260,030.67
减: 累计折旧	6.10	88,778,885.53	69,995,018.64
固定资产净值	6.10	326,754,642.28	306,265,012.03
减: 固定资产减值准备	6.10	10,389,200.44	276,572.46
固定资产净额	6.10	316,365,441.84	305,988,439.57
工程物资			
在建工程	6.11	1,382,132.20	921,130.20
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>317,747,574.04</b>	<b>306,909,569.77</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>			
无形资产	6.12	42,415,506.27	42,087,285.33
长期待摊费用	6.13	1,310,690.04	2,081,650.90
其他长期资产			
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>43,726,196.31</b>	<b>44,168,936.23</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>1,061,329,907.78</b>	<b>1,343,890,550.21</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并资产负债表（续）

会企合并 01 表  
金额单位：人民币元

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

负债及股东权益	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.14	170,000,000.00	394,962,000.00
应付票据	6.15	87,370,378.45	37,893,036.96
应付账款	6.16	54,900,069.27	48,608,531.57
预收账款	6.17	29,231,417.25	16,909,071.56
应付工资		946,675.39	714,747.27
应付福利费		6,107,194.97	4,821,905.56
应付股利		1,924,125.70	-
应交税金	6.18	14,753,721.12	16,165,257.12
其他应交款	6.19	314,360.89	359,049.69
其他应付款	6.20	70,438,228.61	60,854,341.88
预提费用	6.21	2,739,710.31	720,077.96
递延收益	6.22	22,534,769.53	-
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债			20,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		461,260,651.49	602,008,019.57
<b>长期负债：</b>			
长期借款	6.23	3,756,290.62	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
<b>长期负债合计</b>		3,756,290.62	-
<b>递延税项：</b>			
递延税项贷项			
<b>负债合计</b>		465,016,942.11	602,008,019.57
<b>少数股东权益</b>		34,557,812.78	95,333,684.71
<b>股东权益：</b>			
股本	6.24	161,000,000.00	161,000,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		161,000,000.00	161,000,000.00
资本公积	6.25	441,821,735.58	438,002,598.99
盈余公积	6.26	28,390,966.28	26,941,493.17
其中：法定公益金		9,490,655.44	9,007,497.73
累计未确认投资损失		-19,241,878.85	-16,270,558.71
未分配利润	6.27	-50,215,670.12	36,875,312.48
其中：拟分配的现金股利			
<b>股东权益合计</b>		561,755,152.89	646,548,845.93
<b>负债及股东权益合计</b>		1,061,329,907.78	1,343,890,550.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产减值准备明细表

会企 01 表 附表 1

编制单位：甘肃省兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	43,537,666.09	45,264,568.88	×	×	-	88,802,234.97
其中：应收帐款	35,047,488.66	14,575,862.44	×	×	-	49,623,351.10
其他应收款	8,490,177.43	30,688,706.44	×	×	-	39,178,883.87
二、短期投资跌价准备合计		1,590,884.08	-	-	-	1,590,884.08
其中：股票投资	-	1,590,884.08	-	-	-	1,590,884.08
债券投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	5,576,364.35	30,033,753.76	-	723,083.53	723,083.53	34,887,034.58
在途物资	-	143,418.48	-	-	-	143,418.48
原材料	215,292.48	19,020,163.31	-	-	-	19,235,455.79
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	622,267.26	-	-	-	622,267.26
库存商品	5,361,071.87	9,206,838.15	-	723,083.53	723,083.53	13,844,826.49
委托加工物资	-	707,843.94	-	-	-	707,843.94
委托代销商品	-	-	-	-	-	-
受托代销商品	-	-	-	-	-	-
分期收款发出商品	-	-	-	-	-	-
生产成本	-	333,222.62	-	-	-	333,222.62
四、长期投资减值准备合计	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00
其中：长期股权投资	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00
长期股权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	276,572.46	10,112,627.98	-	-	-	10,389,200.44
房屋建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	100,613.14	6,849,715.35	-	-	-	6,950,328.49
电子设备	120,316.37	-	-	-	-	120,316.37
运输设备	-	2,436,232.26	-	-	-	2,436,232.26
其他	55,642.95	826,680.37	-	-	-	882,323.32
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
总 计	55,390,602.90	87,001,834.70	-	-	723,083.53	141,669,354.07

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

会企 02 表

编制单位: 甘肃兰光科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	6.28	589,818,276.02	701,137,009.89
减: 主营业务成本	6.28	559,851,075.76	620,151,133.20
主营业务税金及附加	6.29	1,883,032.85	1,275,147.82
二、主营业务利润		28,084,167.41	79,710,728.87
加: 其他业务利润	6.30	-292,696.35	616,532.57
减: 营业费用		10,621,679.41	12,519,538.45
管理费用		128,004,156.00	38,070,198.91
财务费用	6.31	8,555,750.07	8,696,112.84
三、营业利润		-119,390,114.42	21,041,411.24
加: 投资收益	6.32	-9,264,495.47	1,324,963.14
补贴收入	6.33	85,161.00	68,992.00
营业外收入	6.34	27,276,800.84	223,504.37
减: 营业外支出	6.35	10,737,757.40	712,704.77
四、利润总额		-112,030,405.45	21,946,165.98
减: 所得税		11,331,113.63	6,402,804.34
少数股东损益		-34,748,689.45	613,977.58
加: 未确认投资损失		2,971,320.14	1,230,356.81
五、净利润		-85,641,509.49	16,159,740.87

补充资料:

项 目	2004 年度	2003 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	-8,166,182.68	
5、债务重组损失		
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		976,745.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、净利润		-85,641,509.49	16,159,740.87
加：年初未分配利润		36,875,312.48	41,310,396.46
其他转入			
二、可供分配的利润		-48,766,197.01	57,470,137.33
减：提取法定盈余公积		966,315.40	2,996,549.89
提取法定公益金		483,157.71	1,498,274.96
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供投资者分配的利润		-50,215,670.12	52,975,312.48
减：应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		-	
应付普通股股利		-	
转作股本的普通股股利		-	16,100,000.00
四、未分配利润		-50,215,670.12	36,875,312.48

法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		575,543,810.04
收到的税费返还		4,148,725.48
收到的其他与经营活动有关的现金	6.36	87,909,338.57
现金流入小计		667,601,874.09
购买商品、接受劳务支付的现金		526,163,534.33
支付给职工及为职工支付的现金		25,767,992.95
支付的各项税款		13,182,825.84
支付的其他与经营活动有关的现金	6.37	47,246,107.17
现金流出小计		612,360,460.29
经营活动产生的现金流量净额		55,241,413.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		3,018,388.75
取得投资收益所收到的现金		3,428,307.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		6,448,096.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,377,724.73
投资所支付的现金		114,741,019.45
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		126,118,744.18
投资活动产生的现金流量净额		-119,670,647.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		283,750,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		283,750,000.00
偿还债务所支付的现金		524,962,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,647,429.53
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		536,609,429.53
筹资活动产生的现金流量净额		-252,859,429.53
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-317,288,663.22

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表补充资料：

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		-85,641,509.49
加：少数股东损益		-34,748,689.45
未确认投资损失		-2,971,320.14
计提资产减值准备		87,001,834.70
固定资产折旧		19,664,427.99
无形资产摊销		1,471,779.06
长期待摊费用摊销		770,960.86
待摊费用减少		252,034.55
预提费用增加		1,606,522.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		316,416.60
固定资产报废损失		-
财务费用		12,066,829.95
投资损失（减收益）		7,673,611.39
递延税款贷项（减借项）		-
存货的减少（减增加）		-17,966,846.27
经营性应收项目的减少（减增加）		-7,299,216.59
经营性应付项目的增加（减减少）		73,044,578.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额		55,241,413.80
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		329,599,173.54
减：货币资金的期初余额		646,887,836.76
现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-317,288,663.22

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

会企合并 01 表

编制单位: 甘肃兰光科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		276,357,973.51	489,784,746.17
短期投资		-	
应收票据		450,000.00	
应收股利		-	
应收利息		-	
应收账款	7.1	26,587,230.88	40,497,827.58
其他应收款	7.2	114,641,868.36	36,774,600.75
预付账款		20,857,718.13	13,304,336.83
应收补贴款		-	
存货		4,684,077.31	3,437,914.09
待摊费用		-	
一年内到期的长期债权投资		-	
其他流动资产		-	
<b>流动资产合计</b>		<b>443,578,868.19</b>	<b>583,799,425.42</b>
<b>长期投资:</b>			
长期股权投资	7.3	244,239,765.99	258,955,155.15
长期债权投资		-	
<b>长期投资合计</b>		<b>244,239,765.99</b>	<b>258,955,155.15</b>
<b>固定资产:</b>			
固定资产原价		123,183,991.73	123,110,274.38
减: 累计折旧		34,717,640.11	29,702,335.64
固定资产净值		88,466,351.62	93,407,938.74
减: 固定资产减值准备		4,210,875.19	
固定资产净额		84,255,476.43	93,407,938.74
工程物资		-	
在建工程		-	
固定资产清理		-	
<b>固定资产合计</b>		<b>84,255,476.43</b>	<b>93,407,938.74</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>			
无形资产		25,144,868.71	26,130,942.01
长期待摊费用		1,187,023.33	1,914,817.63
其他长期资产		-	
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>26,331,892.04</b>	<b>28,045,759.64</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>798,406,002.65</b>	<b>964,208,278.95</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 资产负债表（续）

会企合并 01 表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据		79,839,869.92	6,000,000.00
应付账款		8,852,138.52	4,016,601.55
预收账款		16,166,132.98	7,327,715.05
应付工资		-	
应付福利费		3,519,628.18	3,361,177.56
应付股利		1,924,125.70	
应交税金		1,868,652.06	9,074,944.49
其他应交款		285,301.96	293,297.28
其他应付款		12,719,148.63	172,740,851.65
预提费用		230,993.06	-
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>225,405,991.01</b>	<b>302,814,587.58</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税项贷项		-	-
<b>负债合计</b>		<b>225,405,991.01</b>	<b>302,814,587.58</b>
<b>股东权益：</b>			
<b>股本</b>			
减：已归还投资		-	-
<b>股本净额</b>		<b>161,000,000.00</b>	<b>161,000,000.00</b>
资本公积		442,580,503.70	438,002,598.99
盈余公积		23,553,514.56	23,553,514.56
其中：法定公益金		7,878,171.52	7,878,171.52
未确认投资损失		-	-
未分配利润		-54,134,006.62	38,837,577.82
其中：拟分配的现金股利			
<b>股东权益合计</b>		<b>573,000,011.64</b>	<b>661,393,691.37</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>798,406,002.65</b>	<b>964,208,278.95</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

会企 01 表 附表 1

编制单位：甘肃省兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	17,627,191.67	21,125,063.72	×	×	-	38,752,255.39
其中：应收帐款	14,879,542.40	12,819,205.40	×	×	-	27,698,747.80
其他应收款	2,747,649.27	8,305,858.32	×	×	-	11,053,507.59
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	3,066,218.77	4,331,052.79	-	723,083.53	723,083.53	6,674,188.03
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	-	400,413.90	-	-	-	400,413.90
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	3,066,218.77	2,992,441.32	-	723,083.53	723,083.53	5,335,576.56
委托加工物资	-	707,843.94	-	-	-	707,843.94
委托代销商品	-	-	-	-	-	-
受托代销商品	-	-	-	-	-	-
分期收款发出商品	-	-	-	-	-	-
生产成本	-	230,353.63	-	-	-	230,353.63
四、长期投资减值准备合计	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00
其中：长期股权投资	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	4,210,875.19	-	-	-	4,210,875.19
房屋建筑屋	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	2,123,915.54	-	-	-	2,123,915.54
电子设备	-	-	-	-	-	-
运输设备	-	2,086,959.65	-	-	-	2,086,959.65
其他	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
总 计	26,693,410.44	29,666,991.70	-	-	723,083.53	55,637,318.61

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

会企 02 表

编制单位: 甘肃兰光科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	7.4	64,822,595.76	97,286,425.42
减: 主营业务成本		57,161,157.54	84,644,311.80
主营业务税金及附加		583,161.19	440,882.59
二、主营业务利润		7,078,277.03	12,201,231.03
加: 其他业务利润		132,300.00	127,311.55
减: 营业费用		2,068,539.10	858,678.40
管理费用		44,761,588.55	19,015,994.48
财务费用		-372,351.92	-10,675,111.98
三、营业利润		-39,247,198.70	3,128,981.68
加: 投资收益	7.5	-48,974,525.75	13,108,596.80
补贴收入		5,832.00	1,758.00
营业外收入		7,554.00	91,042.08
减: 营业外支出		4,763,245.99	3,235.91
四、利润总额		-92,971,584.44	16,327,142.65
减: 所得税		-	167,401.78
少数股东损益		-	
加: 未确认投资损失		-	
五、净利润		-92,971,584.44	16,159,740.87

补充资料:

项 目	2004 年度	2003 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	-8,166,182.68	
5、债务重组损失		
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		976,745.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利润分配表

会企 02 表附  
表 1  
单位 :人民币  
元

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、净利润		-92,971,584.44	16,159,740.87
加：年初未分配利润		38,837,577.82	40,906,648.77
其他转入		-	
二、可供分配的利润		-54,134,006.62	57,066,389.64
减：提取法定盈余公积		-	1,419,207.88
提取法定公益金		-	709,603.94
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供投资者分配的利润		-54,134,006.62	54,937,577.82
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			16,100,000.00
四、未分配利润		-54,134,006.62	38,837,577.82

法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		83,018,935.40
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		2,920,589.41
现金流入小计		85,939,524.81
购买商品、接受劳务支付的现金		40,644,258.75
支付给职工及为职工支付的现金		5,737,906.86
支付的各项税款		6,201,760.09
支付的其他与经营活动有关的现金		215,145,782.83
现金流出小计		267,729,708.53
经营活动产生的现金流量净额		-181,790,183.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		1,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,222,095.05
投资所支付的现金		27,540,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		29,762,095.05
投资活动产生的现金流量净额		-29,760,695.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		550,587.13
现金流入小计		100,550,587.13
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,426,481.02
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		102,426,481.02
筹资活动产生的现金流量净额		-1,875,893.89
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-213,426,772.66

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表补充资料：

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		-92,971,584.44
加：少数股东损益		
未确认投资损失		
计提资产减值准备		29,666,991.70
固定资产折旧		5,895,865.57
无形资产摊销		986,073.30
长期待摊费用摊销		727,794.30
待摊费用减少		
预提费用增加		198,140.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		316,416.60
固定资产报废损失		-
财务费用		2,459,333.34
投资损失（减收益）		48,974,525.75
递延税款贷项（减借项）		-
存货的减少（减增加）		-5,577,216.01
经营性应收项目的减少（减增加）		-67,951,040.66
经营性应付项目的增加（减减少）		-104,515,483.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-181,790,183.72
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		276,357,973.51
减：货币资金的期初余额		489,784,746.17
现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-213,426,772.66

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

# 会 计 报 表 附 注

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

会计期间：2004 年度

## 附注 1 公司简介

甘肃兰光科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经甘肃省人民政府甘政函[1998]56号文批准，以深圳兰光经济发展公司为主发起人，联合北京科力新技术发展总公司、北京公达电子有限责任公司、上海创思科技公司和深圳大学文化科技服务有限公司等四家公司共同发起而设立的企业，本公司于一九九八年八月三十一日在甘肃省兰州市注册成立。二〇〇〇年五月十八日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]60号文批准，本公司向社会公众发行人民币普通股 5000 万股（每股面值人民币 1 元），注册资本为 16,100 万元，营业执照号码：6200001050168，法定代表人：路有志。注册地址：兰州市城关区高新技术开发区张苏滩 573 号 8 楼。公司经营范围：电子产品及通信设备（不含卫星地面接受设施）的研究开发、生产、批发零售；咨询服务，家电维修，建筑材料、化工原料及产品（不含危险品）、五金交电（不含进口摄录像机）的批发零售；科技开发；经批准的经营自营进出口业务。

## 附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 2.4 记账基础与计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 2.5 外币业务的折算汇率

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

## 2.6 现金等价物的确定

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

## 2.7 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

## 2.8 坏账准备及损失的核算方法

### 2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

### 2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

### 2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例和坏账损失的核算方法

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 5% 计提；

- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余额的 10%计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余额的 30%计提；
- (4) 账龄在三至四年（含四年）的应收款项按其余额的 50%计提；
- (5) 账龄在四至五年（含五年）的应收款项按其余额的 80%计提；
- (6) 账龄在五年以上的应收款项按其余额的 100%计提。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

## 2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括原材料、产成品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

2.9.2 本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 2.10 长期投资核算方法

### 2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

### 2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### 2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

### 2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

### 2.12 固定资产和折旧及固定资产减值准备的核算方法

### 2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

### 2.12.2 固定资产的分类

公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他设备等五类。

### 2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本入账。

### 2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	30 - 35	3.23% - 2.77%	3%
机器设备	10	9.70%	3%
电子设备	5	19.40%	3%
运输设备	10	9.70%	3%
其他设备	5	19.40%	3%

### 2.12.4 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

## 2.13 在建工程及在建工程减值准备核算

2.13.1 在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用,在项目达到预定可使用状态前发生的,予以资本化,计入在建工程成本;在项目达到预定可使用状态后发生的,作为财务费用计入当期损益。

#### 2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末,对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性,或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程,或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等,列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用,在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本;在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用,如果金额较大,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,计入所购建固定资产的成本,因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月(含3个月)的,暂停借款费用的资本化,其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益;但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序,则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工,每部分在其他部分继续建造过程中可供使用,并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成,则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用,则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

## 2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

## 2.17 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

## 2.18 收入确认的方法

### 2.18.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2.18.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小

于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

### 2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

## 2.19 递延收益的确认原则

本公司递延收益的摊销方法为直线法，本公司对管道燃气的入网费在取得时按 10 年期限摊销。

## 2.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

## 2.21 会计政策、会计估计的变更

### 2.21.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据财政部财会[2004]3 号文《关于印发 关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四） 的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

(1) 在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。同时，对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

(2) 将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3号文的规定，本公司对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

#### 2.21.2 会计估计变更的内容、变更理由及影响

本公司2002年10月收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司时，确认的股权投资差额12,922,311.07元，按6年平均摊销。由于深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司连续亏损，经营情况较差，且近期不拟出售该项投资，故在本年度对该公司的长期股权投资差额摊销年限变更为在当期全部摊销。此事项使本公司2004年12月31日的长期股权投资差额减少8,166,182.68元，2004年度投资收益减少8,166,182.68元。

#### 2.22 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

本公司本期未发现重大会计差错。

#### 2.23 合并会计报表的编制方法

##### 2.23.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

##### 2.23.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

#### 附注3 利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 5%法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配普通股股利。

#### 附注 4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

**4.1 增值税：**本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；管道燃气业务按产品销售收入 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

**4.2 城市维护建设税：**按应交流转税额的 1%、7%计算缴纳；

**4.3 教育费附加：**按应流转税额的 3%计算缴纳；

**4.4 堤围防护费：**按营业收入 1‰计算缴纳，

**4.5 营业税：**按照应税营业收入的规定税率计算缴纳；

**4.6 企业所得税：**依据兰州市高新技术产业开发区管委会兰高新管发[2001]49 号《关于印发 兰州高新技术产业开发区扶持产业发展的若干优惠政策 的通知》的规定，本公司本期按照应纳税所得额的 15%计算缴纳企业所得税。

本公司的子公司深圳市兰光销售有限公司及其子公司、深圳市兰光桑达网络科技有限公司、深圳市兰光进出口有限公司按照应纳税所得额的 15%计算缴纳企业所得税。

本公司子公司深圳兰联数码科技有限公司属外商投资企业，本年度按应纳税所得额的 15%减半征收企业所得税。

本公司子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司根据深圳市地方税务局涉外税收调查分局深地税外函 [ 2004 ] 416 号《关于深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司企业所得税减免问题的复函》的批准，该公司属高新技术企业，从 2002 年开始延长 3 年减半征收企业所得税，本期按应纳税所得额的 15%减半征收企业所得税。

本公司的子公司北京北科兰光能源系统技术有限公司及其子公司清远市北科兰光管道燃气有限公司按照应纳税所得额的 33% 计算缴纳企业所得税，其子公司韶关科光管道燃气有限公司依广东省韶关市国家税务局韶国税函 [ 2004 ] 132 号《关于韶关市科光管道燃气有限公司享受企业所得税优惠政策的批复》的批准同意免征 2004 年至 2006 年的企业所得税。

## 附注 5 控股子公司及合营企业

### 5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

公司名称	注册资 本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	拥有权益 (%)	是否 合并
深圳兰光进出口有限公司	500	进出口业务	450.00	90.00	是
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	500	开发、生产计算机信息处理，计算机网络系统、计算机软件、办公自动化设备。	600.00	60.00	是
北京北科兰光能源系统技术有限公司	5,800	环保工程技术、工业与民用煤气系统、计算机软硬件的技术开发等。	3,924.00	96.00	是
西部创新投资有限公司	5,500	科技企业和项目投资及咨询服务	5,000.00	90.91	是
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	13,280	电子产品及通讯设备的研究开发、生产、销售等。	6,225.63	41.87	是
深圳兰联数码科技有限公司	500	生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机。	255.00	51.00	是
深圳兰光音响设备制造有限公司	1,200	音响设备及电子产品的产销等。	1,080.00	90.00	是
深圳市兰光销售有限公司	1,000	计算机及配件、通信设备销售等。	10,535.63	98.14	是

5.2 本公司将持股比例不足 50% 的子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司纳入合并会计报表的原因是由于本公司为该公司的第一大股东，并实施实质性控制。

## 附注 6 合并会计报表主要项目注释（币种：人民币；金额单位：人民币元）

### 6.1 货币资金

本公司 2004 年 12 月 31 日的货币资金余额为 329,599,173.54 元。

项 目	期末数	期初数
现 金	542,658.83	3,121,432.61

银行存款	138,044,759.08	570,584,937.99
其他货币资金	191,011,755.63	73,181,466.16
合计	329,599,173.54	646,887,836.76

6.1.1 期末其他货币资金 191,011,755.63 元，主要是银行承兑汇票保证金 29,029,468.61 元，买方信贷保证金 11,198,620.00 元，保证金存款 150,000,000.00 元，证券保证金 716,887.02 元，信用卡存款 66,780.00 元。

6.1.2 期末数较期初数降低了 49.05%，主要是本期归还了银行借款 200,000,000.00 元。

## 6.2 短期投资

本公司 2004 年 12 月 31 日的短期投资净额为 77,691,746.62 元。

### 6.2.1 分类列示

项 目	期末数		期初数	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
(1) 股权投资	4,283,084.08	1,590,884.08		
其中：股票投资	4,283,084.08	1,590,884.08		
(2) 债券投资	74,999,546.62			
其中：国债投资	74,999,546.62			
其他债券投资				
(3) 其他投资				
合 计	79,282,630.70	1,590,884.08		

6.2.2 根据 2004 年 12 月 31 日《中国证券报》公布的上海证券交易所和深圳证券交易所 2004 年 12 月 31 日的证券行情，本公司期末持有的股票投资的平均市价为 2,692,199.95 元，本公司计提了短期投资跌价准备 1,590,884.08 元。

6.2.3 本公司期末的短期投资不存在变现的任何限制。

## 6.3 应收票据

本公司 2004 年 12 月 31 日应收票据的余额为 450,000.00 元。

### 6.3.1 分类列示

票据种类	2004.12.31	2003.12.31
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	450,000.00
合 计	450,000.00

6.3.2 本公司期末的应收票据中,无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

#### 6.4 应收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 75,217,018.24 元。

##### 6.4.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	60,067,496.73	48.12%	3,003,377.35	98,037,443.64	57.56%	2,629,010.81
一至二年	9,824,969.12	7.87%	982,496.92	7,658,718.56	4.50%	1,216,527.73
二至三年	3,349,921.54	2.68%	1,004,976.46	43,308,972.90	25.43%	14,068,383.41
三至四年	29,124,057.28	23.33%	24,087,278.23	10,950,672.30	6.43%	7,231,428.75
四至五年	9,643,512.63	7.72%	7,714,810.10	9,466,620.18	5.56%	9,016,193.65
五年以上	12,830,412.04	10.28%	12,830,412.04	885,944.31	0.52%	885,944.31
合 计	124,840,369.34	100.00%	49,623,351.10	170,308,371.89	100.00%	35,047,488.66

6.4.2 本公司对期末应收甘肃永康实业有限公司、北京创和计算机制造有限公司及东莞市东晶电子有限公司等公司的款项 19,050,499.20 元因财务状况不佳按全额计提了坏账准备。

6.4.3 本公司本年度无实际冲销的应收账款。

6.4.4 本公司应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

6.4.5 本项中前五名单位的欠款金额合计为 41,554,555.39 元,占应收账款总额的 33.29%。

6.4.6 期末数较期初数降低了 44.39%,主要是收回货款及本期计提减值准备所致。

#### 6.5 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 23,932,472.03 元。

##### 6.5.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以内	43,494,718.35	68.92%	29,053,560.17	42,828,490.66	80.36%	1,948,535.24

一至二年	9,104,699.22	14.43%	910,469.91	749,647.23	1.41%	217,953.00
二至三年	545,321.18	0.86%	348,765.18	1,086,229.88	2.04%	520,072.42
三至四年	2,120,212.08	3.36%	1,331,512.23	4,483,574.55	8.41%	2,740,503.60
四至五年	2,800,400.09	4.44%	2,488,571.40	3,493,822.90	6.56%	2,410,909.01
五年以上	5,046,004.98	8.00%	5,046,004.98	652,204.16	1.22%	652,204.16
合计	63,111,355.90	100.00%	39,178,883.87	53,293,969.38	100.00%	8,490,177.43

6.5.2 本公司对期末其他应收款应收通讯设备有限公司、广州市东山区人民法院等单位的款项 2,048,595.88 元按全额计提了坏账准备，对期末应收东莞兰光电子有限公司的款项 29,865,360.26 元按 95%计提了坏账准备，主要是因为债务单位经营状况差，财务状况恶化。

6.5.3 本公司本年度无实际冲销的其他应收款。

6.5.4 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6.5.5 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 36,622,571.68 元，占其他应收款总额的 58.03%。

## 6.6 预付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预付账款的净额为 81,498,670.67 元。

### 6.6.1 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	80,753,688.86	99.09%	34,971,716.35	99.52%
一至二年	720,580.93	0.88%	144,900.88	0.41%
二至三年	24,400.88	0.03%	25,000.00	0.07%
合计	81,498,670.67	100.00%	35,141,617.23	100.00%

6.6.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 169,900.88 元，未收回的主要原因是采购尚未结清的尾款。

6.6.3 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6.7 存货

本公司 2004 年 12 月 31 日存货的净额为 100,880,112.36 元。

### 6.7.1 分类列示

项目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备

原材料	49,409,244	19,235,455.79	47,899,453.09	215,292.48
在产品	4,684,885.19	955,489.88	4,300,502.64	
库存商品	77,043,478.19	13,844,826.49	65,973,147.10	5,361,071.87
委托加工材料	1,564,763.89	707,843.94		
低值易耗品	237,539.04		247,761.66	
在途材料	2,760,469.82	143,418.48	230,973.31	
包装物	66,766.81		53,491.90	
合计	135,767,146.94	34,887,034.58	118,705,329.70	5,576,364.35

### 6.7.2 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料	215,292.48	19,020,163.31		19,235,455.79
在产品		955,489.88		955,489.88
库存商品	5,361,071.87	9,206,838.15	723,083.53	13,844,826.49
委托加工材料		707,843.94		707,843.94
在途材料		143,418.48		143,418.48
合计	5,576,364.35	58,621,340.46	723,083.53	34,887,034.58

6.7.3 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

### 6.8 待摊费用

本公司 2004 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 74,252.98 元。

类别	期初数	本期发生	本期摊销	期末数
租赁费	247,806.36	348,490.40	589,444.66	6,852.10
保险费		16,455.50	16,455.50	
广告费		10,000.00	10,000.00	
其他	78,481.17	93,329.33	104,409.62	67,400.88
合计	326,287.53	468,275.23	720,309.78	74,252.98

### 6.9 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 10,512,690.99 元。

### 6.9.1 分类列示

项 目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	准备			金额	值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	23,252,662.16	6,000,000.00	8,712,570.15	15,452,541.32	16,512,690.99	6,000,000.00
(1) 对子公司	23,252,662.16	6,000,000.00	8,712,570.15	15,452,541.32	16,512,690.99	6,000,000.00
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他						
合 计	23,252,662.16	6,000,000.00	8,712,570.15	15,452,541.32		6,000,000.00

### 6.9.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册资 本比例(%)	投资金额
深圳市兰光物流有限公司	30 年	49%	4,900,000.00
合 计	30 年		4,900,000.00

### 6.9.3 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深圳兰光桑达网络科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	净资产小于零， 经营情况较差
合 计	6,000,000.00			6,000,000.00	

### 6.9.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	追加投资额	本期权益	累计权益	本期分得 现金红利	期末数
				增减额 (+)	增减额 (+)		
深圳市兰光物流 有限公司	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	-27,559.01	-27,559.01	0.00	4,872,440.99
合 计	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	-27,559.01	-27,559.01	0.00	4,872,440.99

### 6.9.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	摊销期限
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,880,184.05	3,840,129.16	511,226.86	1,080,063.21	5,640,250.00	10年
深圳兰光桑达网络科技有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	12,922,311.07		10,319,901.20	12,922,311.07	0.00	
深圳市兰光销售有限公司	4,864,645.54	-5,332,141.90	243,232.26		0.00	
合计	26,667,140.66	-1,492,012.74	11,074,360.32	14,002,374.28	11,640,250.00	

6.9.5.1 本公司 2001 年 12 月收购北京北科兰光能源系统技术有限公司时，支付的收购款为 11,700,000.00 元，按照投资比例应享有被投资单位的权益为 8,819,815.95 元，投资差额 2,880,184.05 元，按 10 年期平均摊销。本年度追加投资 27,540,000.00 元，形成投资差额 3,840,129.16 元，按 10 年期平均摊销。

6.9.5.2 本公司 2001 年 7 月收购深圳市兰光桑达网络科技有限公司（原为深圳桑达太平洋网络系统工程有限公司）时，支付的收购款为 6,000,000.00 元，按照投资比例应享有被投资单位的权益为-1,463,408.50 元，本公司确认了投资差额 6,000,000.00 元，同时计提长期投资减值准备 6,000,000.00 元。

6.9.5.3 本公司 2002 年 10 月收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司时，支付的收购及增资款为 62,256,252.00 元，按照投资比例应享有被投资单位的权益为 49,333,940.93 元，股权投资差额 12,922,311.07 元，按 6 年平均摊销。在本年度由于深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司连续两年亏损，财务状况差，其差额在本年度全额摊销。

6.9.5.4 本公司 2003 年 5 月对深圳市兰光销售有限公司增资时，支付的增资款和原投资额合计为 104,856,348.98 元，按照投资比例应享有被投资单位的权益为 99,991,703.44 元，投资差额 4,864,645.54 元，按 10 年期平均摊销。本年度本公司收购深圳兰光贸易公司持有的深圳市兰光销售有限公司 5%的股权 500,000.00 元，形成投资贷方差额 5,332,141.90 元。根据财会[2004]3 号《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答（四）》中的规定，初次投资时为股权投资借方差额，追加投资时为贷方差额，则新产生的贷方差额应当首先冲减以前形成的股权投资借方差额的摊余价值，但以将借方差额冲减至零为限；冲减后尚有余额的，才确认为股权投资贷方差额，计入“资本公积—股权投资准备”，故依此本期确认资本公积 953,960.90 元。

## 6.10 固定资产及累计折旧

本公司 2004 年 12 月 31 日固定资产的净额为 316,365,441.84 元。

## 6.10.1 分类列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋建筑物	230,700,214.44	35,751,095.30		266,451,309.74
机器设备	120,767,520.17	1,532,506.75		122,300,026.92
电子设备	4,229,993.67	749,852.00	31,706.92	4,948,138.75
运输设备	12,233,203.66	1,450,641.21	2,146,177.70	11,537,667.17
其 他	8,329,098.73	1,967,286.50		10,296,385.23
合 计	376,260,030.67	41,451,381.76	2,177,884.62	415,533,527.81
<b>二、累计折旧</b>				
房屋建筑物	17,184,297.44	7,009,453.57		24,193,751.01
机器设备	38,901,174.44	9,094,967.10		47,996,141.54
电子设备	4,908,171.98	729,465.60	293.00	5,637,344.58
运输设备	4,705,875.84	1,353,022.95	880,268.10	5,178,630.69
其 他	4,295,498.94	1,477,518.77		5,773,017.71
合 计	69,995,018.64	19,664,427.99	880,561.10	88,778,885.53
<b>三、固定资产减值准备</b>				
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	100,613.14	6,849,715.35		6,950,328.49
电子设备	120,316.37			120,316.37
运输设备		2,436,232.26		2,436,232.26
其 他	55,642.95	826,680.37		882,323.32
合 计	276,572.46	10,112,627.98		10,389,200.44
<b>四、固定资产净额</b>	<b>305,988,439.57</b>			<b>316,365,441.84</b>

6.10.2 本公司本期增加的固定资产中,有 120,000.00 元系由完工的在建工程转入。

6.10.3 本期将账面原价为 2,146,177.70 元、已提折旧为 880,268.10 元的固定资产出售,取得转让收入为 950,000.00 元,形成净损失 316,416.60 元。

6.10.4 期末固定资产中,用于抵押的固定资产评估值 125,710,000.00 元,抵押取得贷款金额为 20,000,000.00 元,用本公司子公司清远市北科兰光管道燃气有限公司土地及地上附着物、房屋抵押取得长期借款抵押借款 3,750,000.00 元。

6.10.5 本公司 2004 年 12 月 31 日固定资产中,由于部分固定资产因为存在损坏、长期闲置等情形而导致可收回金额低于其账面价值,故本公司计提了固定资产减值准备 10,389,200.44 元。

6.10.6 本公司固定资产中,以经营租赁方式租出的固定资产的账面价值如下:

固定资产种类	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	90,981,873.06	14,505,812.20	76,476,060.86
机器设备	12,015,432.96	7,381,481.00	4,633,951.96

合计 102,997,306.02 21,887,293.20 81,110,012.82

### 6.11 在建工程

本公司 2004 年 12 月 31 日在建工程的净额为 1,382,132.20 元。

#### 6.11.1 分项列示

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少	期末数	资金来源	投资 进度
显示器模具		1,385,985.96	567,250.00	120,000.00		1,833,235.96	其他来源	
3号仓库			13,752.00			13,752.00	其他来源	
合 计		1,385,985.96	581,002.00	120,000.00		1,846,987.96		

#### 6.11.2 减值准备

工程名称	期初数	本期计提	本期减少	期末数
显示器模具	464,855.76			464,855.76
合 计	464,855.76			464,855.76

### 6.12 无形资产

本公司 2004 年 12 月 31 日无形资产的净额为 42,415,506.27 元。

#### 6.12.1 分项列示如下：

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余 年限	取得 方式
土地使用权	31,390,000.00	26,130,942.01		986,073.30	25,144,868.71	26.5年	投入
土地使用权	9,140,413.07	8,893,374.92		197,630.52	8,695,744.40	44年	竞买
土地使用权	6,962,290.00	6,962,290.00		139,245.84	6,823,044.16		收购
软件	267,293.86	100,678.40		28,829.40	71,849.00	20个月	外购
ERP系统	1,800,000.00		1,800,000.00	120,000.00	1,680,000.00	56个月	外购
合 计	49,559,996.93	42,087,285.33	1,800,000.00	1,471,779.06	42,415,506.27		

### 6.13 长期待摊费用

本公司 2004 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 1,310,690.04 元。

种 类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
装修费	257,133.33			124,999.98	132,133.35
高层管理人员住房	1,657,684.30			602,794.32	1,054,889.98
消防工程	150,166.67			26,499.96	123,666.71
其 他	16,666.60			16,666.60	
合 计	2,081,650.90			770,960.86	1,310,690.04

## 6.14 短期借款

本公司短期借款 2004 年 12 月 31 日余额为 170,000,000.00 元。

### 6.14.1 分项列示

借款类别	期末数	期初数
担保借款	120,000,000.00	374,962,000.00
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	170,000,000.00	394,962,000.00

6.14.2 本公司期末短期借款中有 100,000,000.00 元由深圳兰光电子集团公司提供担保；50,000,000.00 元由深圳兰光经济发展公司和彩虹集团共同担保。

6.14.3 如附注 6.10.4 所述，本公司抵押借款 20,000,000.00 元是本公司所属子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司以固定资产抵押取得。

6.14.4 本公司期末不存在已到期尚未偿还的借款。

6.14.5 期末数较期初降低了 56.96%，主要是本年度归还银行借款 200,000,000.00 元。

## 6.15 应付票据

本公司 2004 年 12 月 31 日应付票据的余额为 87,370,378.45 元。

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,370,378.45	37,893,036.96
合计	87,370,378.45	37,893,036.96

期末数较期初数增长了 130.57%，主要是商品采购改变了付款方式。

## 6.16 应付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应付账款的余额为 54,900,069.27 元。

本项中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 7,228,098.64 元，系尚未结清的采购款项。

## 6.17 预收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预收账款的余额为 29,231,417.25 元。

本项中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

本公司期末预收账款中，逾期 1 年以上未偿还的款项为 2,781,791.95 元，系未结算的采购尾款。

### 6.18 应交税金

本公司 2004 年 12 月 31 日应交税金的余额为 14,753,721.12 元。

项 目	执行的法定税率	期末数
企业所得税	33%、15%	13,339,385.76
增值税	17%、13%	535,280.72
营业税	5%、3%	454,156.52
房产税	1.2%、12%	146,150.54
车船使用税		240.00
城建税	1%、7%	199,498.36
代扣代缴个人所得税		73,467.88
印花税		5,541.34
合 计		14,753,721.12

本公司在深圳市设立的甘肃兰光科技股份有限公司深圳分公司、深圳市兰光销售有限公司及其子公司、深圳市兰光桑达网络科技有限公司、深圳市兰光进出口有限公司、深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司及深圳兰联数码科技有限公司异地缴纳企业所得税，税率见附注 4.6。

### 6.19 其他应交款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 314,360.89 元。

项 目	期末数	计缴依据
教育费附加	309,762.87	应交流转税的 3%
堤围费	4,598.02	营业（销售）收入的 1%
合 计	314,360.89	

### 6.20 其他应付款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 70,438,228.61 元。

本项中应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东深圳兰光经济发展公司资金往来款项 14,988,987.63 元。

本公司账龄超过 3 年的其他应付账款金额为 13,234,058.42 元，主要系应付深圳桑达电子集团有限公司资金往来款。

### 6.21 预提费用

本公司 2004 年 12 月 31 日预提费用的余额为 2,739,710.31 元，明细如下：

费用类别	期末数	期初数
利息	486,195.80	73,086.00
房租	593,405.00	199,919.00
水电费		30,000.00
其他	1,660,109.51	417,072.96
合计	2,739,710.31	720,077.96

### 6.22 递延收益

本公司 2004 年 12 月 31 日的递延收益的余额为 22,534,769.53 元。

类别	原始发生	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
入网费	25,038,632.81	0.00	25,038,632.81	2,503,863.28	2,503,863.28	22,534,769.53	9 年
合计	25,038,632.81	0.00	25,038,632.81	2,503,863.28	2,503,863.28	22,534,769.53	

本期根据财政部“关于企业收取一次性入网费会计处理的规定（财政部财会[2003]16 号”对管道燃气的入网费在 10 年的期限内进行摊销，本期尚未摊销金额在此科目反映。

### 6.23 长期借款

本公司 2004 年 12 月 31 日的长期借款余额为 3,756,290.62 元。

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
信用借款				
抵押借款	人民币	3,750,000.00	2004.05.24-2007.05.24	月利 4.575%
担保借款				
质押借款				
合计	人民币	3,750,000.00	2004.05.24-2007.05.24	月利 4.575%

期末长期借款抵押借款 3,750,000.00 元以本公司子公司清远市北科兰光管道燃气有限公司土地及地上附着物、房屋抵押取得。

## 6.24 股本

公司 2004 年 12 月 31 日的股本余额为 161,000,000.00 元，其构成如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、尚未流通股				
1、发起人股份	111,000,000.00			111,000,000.00
国家拥有股份	111,000,000.00			111,000,000.00
境内法人持有股份				
2、募集法人股份				
3、内部职工股				
4、优先股或其他股				
尚未流通股份合计				
二、已上市流通股份				
境内上市的人民币普通股	50,000,000.00			50,000,000.00
已流通股份合计	50,000,000.00			50,000,000.00
三、股份总数	161,000,000.00			161,000,000.00

## 6.25 资本公积

本公司 2004 年 12 月 31 日资本公积余额为 441,821,735.58 元。明细如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	437,832,311.22			437,832,311.22
股权投资准备		3,819,136.59		3,819,136.59
其他资本公积	170,287.77			170,287.77
合 计	438,002,598.99	3,819,136.59		441,821,735.58

本公司的子公司北京北科兰光能源系统技术有限公司本期将无法支付的应付款 6,327,610.10 元转入资本公积，按 45% 股权确认股权投资准备 2,847,424.55 元，本公司的子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司本期将无法支付的应付款 42,395.85 元转入资本公积，按 41.87% 股权确认股权投资准备 17,751.14 元。本年度本公司收购深圳兰光贸易公司持有的深圳市兰光销售有限公司 5% 的股权，形成股权投资贷方差额 5,332,141.90 元，至投资日对该单位投资股权投资差额借方摊余数 4,378,181.00 元，本期确认资本公积 953,960.90 元。

## 6.26 盈余公积

本公司 2004 年 12 月 31 日盈余公积余额为 28,390,966.28 元。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	17,933,995.44	966,315.40		18,900,310.84
法定公益金	9,007,497.73	483,157.71		9,490,655.44
合 计	26,941,493.17	1,449,473.11		28,390,966.28

### 6.27 未分配利润

本公司 2004 年 12 月 31 日未分配利润余额为-50,215,670.12 元。

6.27.1 增减变动列示如下：

项 目	期末数	期初数
本年净利润	-85,641,509.49	16,159,740.87
加：年初未分配利润	36,875,312.48	41,310,396.46
其他转入		
减：提取法定盈余公积	966,315.40	2,996,549.89
提取法定公益金	483,157.71	1,498,274.96
应付普通股股利		16,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-50,215,670.12	36,875,312.48

6.27.2 根据公司董事会提出的 2004 年度利润分配预案，鉴于本公司本年度亏损，不拟进行利润分配。上述事项尚需经本公司 2004 年度股东大会审议批准。

### 6.28 主营业务收入、主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入 589,818,276.02 元，主营业务成本 559,851,075.76 元。

6.28.1 按业务分部列示如下：

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机及网络工程	469,808,004.32	451,126,977.59	560,361,355.55	538,115,059.78
音响制造及销售	76,727,363.88	73,299,222.80	49,922,808.60	42,067,367.08
城市煤气管网建设及供气	19,524,522.98	20,682,055.22	41,779,707.41	24,006,631.60
投资业务			24,083,228.18	
物业管理	10,381,686.00	3,350,156.40	9,983,432.00	3,866,838.18
电力设备	13,422,320.19	12,800,785.99		
其他业务	39,891,539.63	38,529,038.74	26,799,548.31	23,888,306.72
小 计	629,755,437.00	599,788,236.74	712,930,080.05	631,944,203.36
公司内各业务分部间相互抵消	39,937,160.98	39,937,160.98	11,793,070.16	11,793,070.16
合 计	589,818,276.02	559,851,075.76	701,137,009.89	620,151,133.20

6.28.2 按地区分部列示

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内：				

1. 甘肃省	73,486,158.50	72,494,829.44		
2. 深圳市	516,332,117.52	487,356,246.32	701,137,009.89	620,151,133.20
小 计	589,818,276.02	559,851,075.76	701,137,009.89	620,151,133.20
公司内各地区分部间相互抵销				
合 计	589,818,276.02	559,851,075.76	701,137,009.89	620,151,133.20

6.28.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 187,694,075.99 元，占本公司全部销售收入的 31.82%。

### 6.29 主营业务税金及附加

本公司 2004 年度发生主营业务税金及附加为 1,883,032.85 元。

项 目	本期数	上期数
城建税	107,608.88	82,306.59
教育费附加	138,934.32	113,240.94
营业税	1,624,104.70	1,056,968.05
其 他	12,384.95	22,632.24
合 计	1,883,032.85	1,275,147.82

### 6.30 其他业务利润

本公司 2004 年度其他业务利润-292,696.35 元。

项 目	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
处理材料	381,273.85	450,709.38	-69,435.53	2,640,412.62	1,768,068.79	872,343.83
租赁	1,050,000.00	2,151,399.36	-1,101,399.36	2,250,000.00	3,298,247.71	-1,048,247.71
废料销售	53,925.98	14,925.20	39,000.78			
其他	1,145,127.30	305,989.54	839,137.76	962,361.79	169,925.34	792,436.45
合 计	2,630,327.13	2,923,023.48	-292,696.35	5,852,774.41	5,236,241.84	616,532.57

### 6.31 财务费用

本公司 2004 年度发生财务费用 8,555,750.07 元。

项 目	本期数	上期数
利息支出	12,066,829.95	15,281,506.12
减：利息收入	4,061,070.48	7,104,064.23
汇兑损失	145,271.33	76,590.50
减：汇兑收益	676.51	28,427.05

金融机构手续费	388,237.28	466,624.44
其他	17,158.50	3,883.06
合计	8,555,750.07	8,696,112.84

本公司本期末未发生用于工程建设的专门借款利息费用、手续费和汇兑损益。

### 6.32 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益 - 9,264,495.47 元。

项 目	本期数	上期数
股票投资收益	3,428,307.94	2,532,479.40
股权投资收益	-27,559.01	
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益		
净增减金额		
股权投资差额摊销	-11,074,360.32	-2,564,028.93
股权投资转让收益		
短期投资跌价准备	1,590,884.08	1,356,512.67
长期投资减值准备		
合 计	-9,264,495.47	1,324,963.14

6.32.1 本期较上期降低了 799.23%，主要是本年度对彩虹皇旗电子资讯有限公司的长期股权投资差额全部进行了摊销。

6.32.2 本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

### 6.33 补贴收入

本公司本年度取得补贴收入 85,161.00 元，列示如下：

项目	金额	来源	批准文件	批准机关	文件时效
外贸贴息	5,832.00	财政	甘财企 [ 2004 ] 28 号		

出口创汇补贴	79,329.00	财政
合计	85,161.00	

### 6.34 营业外收入

本公司本年度取得营业外收入 27,276,800.84 元。

类别及内容	本期数	上期数
固定资产盘盈	27,027,315.57	
处置固定资产收益		
出售无形资产收益		
罚款净收入	600.00	92,642.08
其他	248,885.27	130,862.29
合计	27,276,800.84	223,504.37

本期数较上期数增长较大的主要原因是本年度公司对北京北科兰光能源系统技术有限公司已注销的子公司韶关北科兰光能源系统有限公司所有资产收回后进行了全面的清查盘点，清查盘盈所致。

### 6.35 营业外支出

本公司本年度发生营业外支出 10,737,757.40 元。

类别及内容	本期数	上期数
固定资产盘亏	1,000.00	
处置固定资产净损失	316,416.60	3,235.91
出售无形资产净损失		
债务重组损失		
固定资产减值准备	10,112,627.98	-52,354.47
无形资产减值准备		
在建工程减值准备		464,855.76
罚款支出	33,325.57	
捐赠支出	254,584.30	68,614.64
非常损失	17,771.17	
其他支出	2,031.78	228,352.93
合计	10,737,757.40	712,704.77

### 6.36 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金为 87,909,338.57 元。主要项目为利息收入 4,061,070.48 元，收到往来款项 83,831,784.19 元。

### 6.37 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为 47,246,107.17 元。主要项目为办公费 479,723.87 元，差旅费 2,511,928.49 元，业务招待费 2,357,380.04 元，审计咨询费 1,946,225.00 元，广告费 1,490,151.13 元，运输费 1,194,133.54 元，租赁费支出 679,363.92 元，现金捐赠 110,000.00 元，研发费 560,567.52 元，支付的往来款 30,754,176.36 元，其他费用 1,109,796.84 元。

## 附注 7 母公司会计报表主要项目注释

### 7.1 应收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 26,587,230.88 元。

#### 7.1.1 账龄分析

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	18,227,972.88	33.58%	110,981.64	3,988,921.13	7.20%	61,146.51
一至二年	2,765,991.00	5.09%	276,599.10	4,705,134.05	8.50%	470,513.41
二至三年	632,700.00	1.17%	189,810.00	42,433,814.60	76.63%	12,223,132.38
三至四年	28,437,814.60	52.38%	23,744,156.90	4,249,500.20	7.67%	2,124,750.10
四至五年	4,221,500.20	7.78%	3,377,200.16			
五年以上						
合计	54,285,978.68	100.00%	27,698,747.80	55,377,369.98	100.00%	14,879,542.40

7.1.2 本公司对期末应收甘肃永康实业有限公司、北京创和计算机制造有限公司及东莞市东晶电子有限公司等公司的款项 19,050,499.20 元因财务状况不佳按全额计提了坏账准备。

7.1.3 本公司本年度无实际冲销的应收账款。

7.1.4 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.1.5 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 41,554,555.39 元，占应收账款总额的 76.54%。

## 7.2 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 114,641,868.36 元。

### 7.2.1 账龄分析

账龄	本期数			上期数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	115,830,654.66	60.77%	6,717,717.04	35,709,901.97	90.35%	390,532.30
一至二年	6,075,617.24	5.50%	607,561.72	264,526.89	0.67%	26,452.69
二至三年	264,526.89	2.39%	264,526.89	669,442.23	1.69%	240,318.78
三至四年	631,098.43	5.31%	586,955.40	1,309,817.78	3.32%	835,496.58
四至五年	1,324,917.58	11.84%	1,308,185.39	1,568,561.15	3.97%	1,254,848.92
五年以上	1,568,561.15	14.19%	1,568,561.15			
合计	125,695,375.95	100.00%	11,053,507.59	39,522,250.02	100.00%	2,747,649.27

7.2.2 本公司对期末其他应收款应收通讯设备有限公司、广州市东山区人民法院等单位的款项 2,048,595.88 元按全额计提了坏账准备。

7.2.3 本公司无对账龄超过三年的其他应收款未计提坏账准备的款项。

7.2.4 本公司本年度无实际冲销的其他应收款。

7.2.5 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.2.6 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 107,547,954.82 元,占其他应收款总额的 85.56%。

## 7.3 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 244,239,765.99 元。

### 7.3.1 分类列示

项目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	264,955,155.15	6,000,000.00	34,797,188.43	49,512,577.59	250,239,765.99	6,000,000.00
(1) 对子公司	264,955,155.15	6,000,000.00	34,797,188.43	49,512,577.59	250,239,765.99	6,000,000.00
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他						

合 计 264,955,155.15 6,000,000.00 34,797,188.43 49,512,577.59 250,239,765.99 6,000,000.00

### 7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资 期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
深圳兰光进出口有限公司	10年	90.00%	4,500,000.00
北京北科兰光能源系统技术有限公司	10年	96.00%	39,240,000.00
西部创新投资有限公司	20年	90.91%	50,000,000.00
深圳兰光音响设备制造有限公司	10年	90.00%	10,800,000.00
深圳市兰联数码科技有限公司	8年	51.00%	2,550,000.00
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	6年	41.87%	62,256,252.00
深圳市兰光销售有限公司	10年	98.14%	105,356,348.98
深圳兰光桑达网络科技有限公司		60.00%	6,000,000.00
韶关市科光管道燃气有限公司	10年	12.00%	2,400,000.00
合 计			283,102,600.98

### 7.3.3 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深圳兰光桑达网络科 技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	

### 7.3.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司 名 称	初始 投资额	期初数	追加 投资额	本期间权益 增减额		累计权益 增减额		本期分 得现金 红利	期末数
				(+)	(-)	(+)	(-)		
深圳兰光进出口有 限公司	4,500,000.00	3,872,415.88		-3,264,991.40		-3,892,575.52			607,424.48
北京北科兰光能源 系统技术有限公司	8,819,815.95	10,761,107.76	23,699,870.84	31,397,591.38		33,338,883.19			42,158,699.14
西部创新投资有限 公司	50,000,000.00	66,691,460.33		314,479.74		17,005,940.07			67,005,940.07
深圳兰光音响设备 制造有限公司	10,800,000.00	8,466,745.77		-5,819,827.74		-8,153,081.97			2,646,918.03

深圳市兰联数码科技有限公司	2,550,000.00	3,009,578.51		111,975.52	571,554.03	3,121,554.03
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	49,333,940.93	44,216,376.98		-30,008,350.72	-35,125,914.67	14,208,026.26
深圳市兰光销售有限公司	99,991,703.44	104,684,807.76	5,332,141.90	7,884,341.09	12,577,445.41	112,569,148.85
韶关市科光管道燃气有限公司	2,400,000.00		2,400,000.00	1,922,055.13	1,922,055.13	1,922,055.13
合 计	228,395,460.32	241,702,492.99	31,432,012.74	2,537,273.00	18,244,373.34	244,239,765.99

### 7.3.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	摊销期限
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,880,184.05	3,840,129.16	511,226.86	1,080,063.21	5,640,250.00	10 年
深圳兰光桑达网络科技有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	12,922,311.07		10,319,901.20	12,922,311.07		
深圳市兰光销售有限公司	4,864,645.54	-5,332,141.90	243,232.26	486,464.54		
合 计	26,667,140.66	-1,492,012.74	11,074,360.32	14,488,838.82	11,640,250.00	

股权投资差额的初始金额以及形成原因见附注 6.9.5。

### 7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 64,822,595.76 元；主营业务成本为 57,161,157.54 元。

#### 7.4.1 按业务分部列示

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
音 响	2,047,723.49	1,950,960.38	224,710.35	487,333.51
计算机系列	13,309,546.70	13,459,622.99	70,942,601.61	66,310,431.40
物 业	10,381,686.00	3,350,156.40	9,983,432.00	3,866,838.18
网络通讯类	13,892,974.56	13,198,048.18		
其 他	25,190,665.01	25,202,369.59	16,135,681.46	13,979,708.71
小 计	64,822,595.76	57,161,157.54	97,286,425.42	84,644,311.80

公司内各业务分

部间相互抵消

合 计      64,822,595.76    57,161,157.54    97,286,425.42    84,644,311.80

7.4.2 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 27,285,637.05 元，占本公司全部销售收入的 42.09%。

## 7.5 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益-48,974,525.75 元。

项 目	本期数	上期数
股票投资收益		438,925.80
股权投资收益	-37,900,165.43	15,184,865.43
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减		
金额		
股权投资差额摊销	-11,074,360.32	-2,564,028.93
股权投资转让收益		
短期投资跌价准备		48,834.50
长期投资减值准备		
合 计	-48,974,525.75	13,108,596.80

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

## 附注 8 关联方关系及其交易

### 8.1 关联方关系

#### 8.1.1 存在控制关系的关联方的性质

企业名称	经济性质	与本公司关系	法定代表人	注册地址	注册资本（万元）	主营业务
------	------	--------	-------	------	----------	------

深圳兰光经济发展公司	国有	母公司	王兴志	深圳市	7,955.00	开发、制造、购销机电一体化产品、信息工程、特种仪器仪表、医疗器材等
深圳兰光电子集团有限公司	国有	母公司之母公司	路有志	深圳市	31,170.00	生产经营电子测量仪器、仪表、电子产品、电子计算机外部设备等
深圳市兰光进出口有限公司	有限责任	子公司	李济朝	深圳市	500.00	主营进出口业务
西部创新投资有限公司	有限责任	子公司	路有志	兰州市	5,500.00	科技企业和项目投资及咨询服务等
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	合营企业	子公司	路有志	深圳市	13,280.00	电子产品及通讯设备的研究开发、生产、销售等。
深圳兰联数码科技有限公司	合资企业	子公司	彭向阳	深圳市	500.00	生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机。
深圳兰光音响设备制造有限公司	有限责任	子公司	彭向阳	深圳市	1,200.00	音响设备及电子产品的产销。
北京北科兰光能源系统技术有限公司	有限责任	子公司	李济朝	北京市	5,800.00	环保工程技术、工业与民用煤气系统等
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	有限责任	子公司	杨昌东	深圳市	500.00	开发、生产计算机网络系统、计算机软件、办公自动化设备等。
深圳市兰光销售有限公司	有限责任	子公司	李亦农	深圳市	1,000.00	计算机及配件等

### 8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深圳兰光经济发展公司	7,955.00			7,955.00
深圳兰光电子集团有限公司	31,170.00			31,170.00
深圳市兰光进出口有限公司	500.00			500.00
西部创新投资有限公司	5,500.00			5,500.00
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,000.00	3,800.00		5,800.00
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	500.00			500.00
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	13,280.00			13,280.00
深圳兰联数码科技有限公司	500.00			500.00
深圳兰光音响设备制造有限公司	1,200.00			1,200.00
深圳市兰光销售有限公司	1,000.00			1,000.00

### 8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位: 万元)

企业名称	期初数		本年增加数	本年减少数	期末数	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
深圳兰光经济发展公司	9,910.00	61.55			9,910.00	61.55
深圳市兰光进出口有限公司	450.00	90.00			450.00	90.00
西部创新投资有限公司	5,000.00	90.91			5,000.00	90.91
北京北科兰光能源系统技术有限公司	900.00	45.00	4,668.00		5,568.00	96.00

深圳市兰光桑达网络科技有限公司	300.00	60.00		300.00	60.00
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	5,560.34	41.87		5,560.34	41.87
深圳兰联数码科技有限公司	255.00	51.00		255.00	51.00
深圳兰光音响设备制造有限公司	1,080.00	90.00		1,080.00	90.00
深圳市兰光销售有限公司	931.40	93.14	50.00	981.40	98.14

#### 8.1.4 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法定代表人
东莞市兰光电子有限公司	有限责任	4,500,000.00	受同一公司控制	东莞市清溪镇长山头管理区红门山工业区 72 座	彭向阳

### 8.2 关联方交易

#### 8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。其中：

- (1) 土地使用权租赁价格由双方协商定价，每年最后一个月支付清结。
- (2) 加工承揽服务价格由双方协商定价，定做人在交付产品后支付价款。
- (3) 综合服务价格由双方参照市场及物价部门指定价格协商定价。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务，本公司在完成后按要求支付相关费用，即时清结；对于本公司向关联方提供的生产、生活服务，其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准，其余在按协议规定的时间内收取。

- (4) 代购、代销劳务所收取的手续费标准由双方协商确定，在每月完结后结算。

#### 8.2.2 关联方采购及销售

本公司本期末与关联方发生重大的采购及销售业务。

#### 8.2.3 关联方租赁

本公司于 1998 年 8 月 25 日与深圳兰光经济发展公司签订了《房屋租赁合同书》，按照协议规定，租用深圳兰光经济发展公司位于深圳市振华路 56 号兰光大厦 8 楼和 9 楼用于办公，月租金 209,000.00 元，租赁期限 8 年。

深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司于 2001 年 11 月 20 日与东莞市兰光电子有限公司签订了《设备租赁协议》，按照协议规定，深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司将位于广东省东莞市清溪镇长山头管理区红门山工业区西座的厂房内的设备租赁给东莞市兰光电子有限公司，月租金 80,000.00 元。

#### 8.2.4 公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来

项 目	期初余额	本年发生额	本年偿还额	期末余额	清偿方式
其他应收款：					
深圳兰光电子集团有限公司		32,5100,00.00	32,5100,00.00		现金
东莞市兰光电子有限公司	23,807,097.63	6,058,262.63		29,865,360.26	未偿还
其他应付款：					
深圳兰光经济发展公司	7,228,200.00	14,988,987.63	7,228,200.00	14,988,987.63	现金

#### 8.2.5 关联方担保

借 款 单 位	担 保 单 位	金额(万元)	担保方式	是否逾期
甘肃兰光科技股份有限公司	深圳兰光电子集团有限公司	100,000,000.00	信用担保	否
本公司子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	深圳兰光经济发展公司	33,435,000.00	信用担保	否

#### 8.2.6 关键管理人员报酬

本公司 2004 年度支付给关键管理人员的报酬总额为 1,081,719.00 元。

### 8.3 关联方债权债务余额

截止 2004 年 12 月 31 日本公司与关联方的债权债务余额如下：

项 目	上期数		本期数	
	金额	比重%	金额	比重%
其他应收款：				
东莞市兰光电子有限公司	29,865,360.26	47.32	23,807,097.63	44.67
其他应付款：				
深圳兰光经济发展公司	14,988,987.63	22.01	7,228,200.00	11.88

### 附注 9 或有事项及承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无需披露之或有事项及承诺事项。

### 附注 10 资产负债表日后事项

截止 2005 年 4 月 18 日，本公司在 2005 年 3 月 1 日收回短期国债投资成本 74,999,546.62 元，投资收益 1,340,390.06 元。

### 附注 11 补充资料

11.1 按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.00%	4.65%	0.174	0.174	12.33%	12.28%	0.495	0.495
营业利润	-21.25%	-19.78%	-0.742	-0.742	3.25%	3.24%	0.131	0.131
净利润	-15.25%	-14.19%	-0.532	-0.532	2.50%	2.49%	0.100	0.100
扣除非经常性损益后净利润	-19.81%	-18.43%	-0.691	-0.691	1.68%	1.67%	0.067	0.067

### 11.2 非经常性损益项目的内容及金额

根据中国证券监督管理委员会 2004 年发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 - 非经常性损益》（2004 年修订），本公司确定的 2004 年度的非经常性损益的项目及金额如下表所示：

项 目	2004 年度
非经常性收益：	
股票投资收益	3,428,307.94
补贴收入	85,161.00
营业外收入	27,276,800.84
小 计	30,790,269.78
非经常性损失：	
营业外支出	625,129.42

小 计	625,129.42
税前非经常性损益合计	30,165,140.36
减：非经常性损益的所得税影响数	-4,524,771.05
税后非经常性损益	25,640,369.31

### 11.3 本公司的合并资产减值准备明细表如下：

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	43,537,666.09	45,264,568.88				88,802,234.97
其中：应收账款	35,047,488.66	14,575,862.44				49,623,351.11
其他应收款	8,490,177.43	30,688,706.44				39,178,883.86
二、短期投资跌价准备合计		1,590,884.08				1,590,884.08
其中：股票投资		1,590,884.08				1,590,884.08
债券投资						
三、存货跌价准备合计	5,576,364.35	30,033,753.76		723,083.53	723,083.53	34,887,034.58
其中：在途物资		143,418.48				143,418.48
库存商品	5,361,071.87	9,206,838.15		723,083.53	723,083.53	13,844,826.49
原材料	215,292.48	19,020,163.31				19,235,455.79
自制半成品		622,267.26				622,267.26
委托加工物资		707,843.94				707,843.94
生产成本		333,222.62				333,222.62
四、长期投资减值准备合计	6,000,000.00					6,000,000.00
其中：长期股权投资	6,000,000.00					6,000,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	276,572.46	10,112,627.98				10,389,200.44
其中：房屋、建筑物						
机器设备	100,613.14	6,849,715.35				6,950,328.49
电子设备	120,316.37					120,316.37

运输设备		2,436,232.26		2,436,232.26
其他	55,642.95	826,680.37		882,323.32
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	55,390,602.90	87,001,834.70	723,083.53	723,083.53 141,669,354.07

### 附注 12 其他重要事项

本公司所属子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司于 2003 年 8 月 4 日向深圳市商业银行深南支行申请 600 万美元综合授信额度，并以深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司评估价为 125,710,000.00 元的土地、厂房、宿舍及机器设备等作为抵押。截止 2004 年 12 月 31 日，已取得抵押贷款人民币 2,000 万元。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

甘肃兰光科技股份有限公司

董 事 会

二 00 五年四月十八日

董事长签名：